



AHAUS

H a u s h a l t
2025

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	4
Statistische Angaben.....	7
Vorbericht	12
Ziele	70
Übersichten	74
Gesamtpläne	82
Haushaltsquerschnitt	90
Produktbereiche	95
Budgetierungsregelungen	148
Einzelbudgets	153
Politische Gremien	154
Verwaltungsführung	159
Digitalisierung.....	166
Interner Service.....	173
Rechnungsprüfung	180
Personalmanagement.....	185
Beschäftigtenvertretung / Gleichstellung von Mann und Frau.....	195
Finanzmanagement und Rechnungswesen	199
Datenverarbeitung	205
Immobilienwirtschaft	212
Baubetriebshof.....	229
Sicherheit und Ordnung.....	237
Bürgerservice	245
Wahlen, Statistik und Schiedsamtswesen	251
Feuerwehr und Rettungsdienst	255
Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	264
Kulturelle Angebote und Einrichtungen	283

Musikschule der Stadt Ahaus	295
Stadtbibliothek	303
Soziale Leistungen	311
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	323
Kinder- und Jugendarbeit.....	333
Hilfen für junge Menschen und ihre Familien.....	343
Krankenhäuser	354
Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	358
Sportförderung	366
Bereitstellung von Bädern.....	375
Stadtentwicklungsplanung	381
Vermessung, Geodatenmanagement	390
Maßnahmen der Bauaufsicht	394
Denkmalschutz und Denkmalpflege	399
Wohnungswesen	403
Abfallwirtschaft	408
Abwasserwirtschaft.....	414
Innerörtliche Straßen und Wege	428
ÖPNV	447
Straßenreinigung	455
Öffentliches Grün	460
Friedhöfe und Bestattungswesen	468
Natur, Wald- und Landwirtschaft	476
Gewässer	480
Umwelt- und Klimaschutz	487
Stadtmarketing und Tourismus.....	493
Wirtschaftsförderung.....	498
Allgemeine Finanzwirtschaft.....	505
Stiftungen.....	513
Anlagen	516
Zuwendungen an Fraktionen.....	517

Stellenplan.....	519
Auszüge aus Wirtschaftsplänen von Beteiligungen.....	530

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Ahaus

für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der derzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Stadt Ahaus mit Beschluss vom 25.02.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Ahaus voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	141.090.150 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	156.296.312 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	1.000.000 EUR
somit auf	155.296.312 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	130.851.800 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	136.319.519 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.548.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	41.821.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	28.000.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.500.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	28.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	30.145.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	14.206.162 EUR

voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf festgesetzt.

§ 5

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

5.000.000 EUR

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind durch eine Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf	291 v.H.
1.2	für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücken, die gemäß § 250 Abs. 2 Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Nichtwohngrundstücke - Grundsteuer B 2) auf	922 v.H.
1.3	für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Abs. 2 des Bewertungsgesetzes im Ertragswertverfahren zu bewerten sind (Wohngrundstücke - Grundsteuer B 1) auf	505 v.H.
2.	Gewerbesteuer auf	416 v.H.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt

§ 8

Die Zuständigkeit des Stadtkämmerers für die Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW wird wie folgt festgelegt:

- im Einzelfall bis 15.000 EUR,
- bei Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, bis 50.000 EUR,
- bei Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sowie Aufwendungen die sich auf den Jahresabschluss beziehen, in unbegrenzter Höhe.

Bei Überschreitung der Beträge zu Nr. 1 und 2 ist die vorherige Zustimmung des Rates erforderlich.

Für die Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 85 GO NRW gilt diese Regelung entsprechend.

Statistische Angaben

Statistische Angaben

1. Gebietsfläche 100 % 15.124 ha

davon:

Siedlungsfläche	12,71 %	1.923 ha
- davon Wohnbaufläche		735 ha
- davon Industrie- und Gewerbefläche		388 ha
- davon Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche		195 ha
Verkehrsfläche	5,78 %	874 ha
Vegetationsfläche	80,01 %	12.100 ha
- davon Landwirtschaftsfläche		9.461 ha
- davon Waldfläche		2.024 ha
Gewässerfläche	1,50 %	227 ha
11 Naturschutzgebiete *)		1.355 ha
davon 5 Feuchtwiesengebiete		721 ha
*) Vier Gebiete liegen nur teilweise im Stadtgebiet Ahaus. Eine gemeindegrenze Abgrenzung ist nicht möglich.		

Quelle: Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW), Stand: 31.12.2023

2. Straßennetz 764 km

davon:

Bundesstraßen	9 km
Landesstraßen	40 km
Kreisstraßen	58 km
Gemeindestraßen	657 km

Quelle: Stadt Ahaus, FB Tiefbau und Entsorgung

3. Bevölkerungsentwicklung

Einwohner per 17.05.1939	16.624
Einwohner nach der Volkszählung 1950	19.637
Einwohner nach der Volkszählung 1961	21.879
Einwohner nach der Volkszählung 1970	25.822
Einwohner nach der Volkszählung 1987	29.850
Einwohner nach der Fortschreibung IT.NRW, Stichtag 31.12.2000	37.279
Stichtag 31.12.2005	38.402
Stichtag 31.12.2010	38.952
Einwohner auf Basis Zensus 2011, Stichtag 31.12.2011	38.443
Stichtag 31.12.2012	38.578
Stichtag 31.12.2013	38.753
Stichtag 31.12.2014	38.927
Stichtag 31.12.2015	39.277
Stichtag 31.12.2016	39.314
Stichtag 31.12.2017	39.185
Stichtag 31.12.2018	39.223
Stichtag 31.12.2019	39.381
Stichtag 31.12.2020	39.404
Stichtag 31.12.2021	39.658
Stichtag 31.12.2022	40.245
Stichtag 31.12.2023	40.580

Quelle: IT.NRW

Einwohner nach der Fortschreibung vom 31.12.2023	41.802
davon:	
Personen mit Hauptwohnung in Ahaus	40.962
Personen mit reiner Nebenwohnung in Ahaus	840

Quelle: Stadt Ahaus, FB Bürgerservice

4. Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz) der Stadtteile per 31.12.2023

		<u>männlich</u>	<u>weiblich</u>
Ahaus	19.180	9.572	9.608
Alstätte	5.199	2.676	2.523
Graes	1.782	929	853
Ottenstein	4.101	2.091	2.010
Wessum	4.912	2.466	2.446
Wüllen	5.788	2.928	2.860
gesamt:	40.962	20.662	20.300

Quelle: Stadt Ahaus, FB Bürgerservice

5. Einteilung nach Nationalität per 31.12.2023

(der mit Hauptwohnsitz gemeldeten Personen)

deutsch	36.412	88,89%
sonstige Nationalität	4.550	11,11%

Quelle: Stadt Ahaus, FB Bürgerservice

6. Konfessionelle Gliederung per 31.12.2023

(der mit Hauptwohnsitz gemeldeten Personen)

Katholisch	25.860	63,13%
Evangelisch	3.568	8,71%
Sonstige/ohne	11.534	28,16%

Quelle: Stadt Ahaus, FB Bürgerservice

7. Schulwesen

Schülerzahlen der städtischen Schulen

7.1 Grundschulen

Schule	Stand 15.10.2022	Stand 15.10.2023	Stand 15.10.2024
Aabachschule, Ahaus	182	179	182
Josefschule, Ahaus (inkl. Teilstandort Graes)	367	363	370
Pestalozzischule, Ahaus	195	198	198
Katharinenschule, Alstätte	184	181	196
Burgschule, Ottenstein	200	208	193
G.v.Kappenbergschule, Wessum	294	295	307
Andreasschule, Wüllen	226	242	230
insgesamt:	1.648	1.666	1.676

7.2 Realschulen

Anne-Frank-Realschule	Stand 15.10.2022	Stand 15.10.2023	Stand 15.10.2024
	885	900	920

7.3 Gesamtschule

Irena-Sendler-Gesamtschule	Stand 15.10.2022	Stand 15.10.2023	Stand 15.10.2024
	1.275	1.257	1.238

7.4 Gymnasium

Alexander-Hegius-Gymnasium	Stand 15.10.2022	Stand 15.10.2023	Stand 15.10.2024
	732	719	682

7.5 Musikschule

durchschnittliche Schülerbelegungen im Kernbereich aus:	Stand 2023	Stand 2024 (vorläufig)
Ahaus	640,66	626,17
Heek	46,14	47,42
Legden	66,01	98,42
Schöppingen	40,25	75,92
Schülerbelegungen Projektbereich	788,83	787,75
insgesamt:	1.581,89	1.635,68

Quelle: Stadt Ahaus, FB Bildung, Kultur, Sport

Vorbericht

Haushalt 2025

- Vorbericht -

Allgemeine Erläuterungen

Gemäß § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält diese geforderten Angaben in konzentrierter Form. Hierbei wird von der Möglichkeit einer tabellarischen oder grafischen Darstellung weitgehend Gebrauch gemacht.

Der Rat der Stadt Ahaus hatte für das Haushaltsjahr 2007 erstmals eine Haushaltssatzung mit Haushaltsplan beschlossen, die nicht mehr nach den Regeln der Kameralistik, sondern nach dem Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellt wurde. Ein Prozess der Neuorientierung und Zielfindung, der durch die vom Rat am 15.05.2008 festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 erstmalig einen vollständigen Überblick über das Vermögen und die Schulden für die Stadt erlangte. Durch das NKF wurde das Wirtschaften in den Kommunen auch transparenter. Die Kommunen sind dem Rat sowie den Bürgerinnen und Bürgern gegenüber dafür verantwortlich, wie sie die zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel einsetzen. Dadurch wurden und werden nicht nur verwaltungsintern, sondern auch für den Rat Steuerungspotenziale eröffnet, die den Kommunen eine effizientere Wahrnehmung ihrer Aufgaben ermöglichen. Die Reform des kommunalen Haushaltsrechts bringt das Erfordernis einer Vereinbarung messbarer Ziele und Kennzahlen sowie die Einführung des Produkthaushalts und einer Kosten- und Leistungsrechnung mit sich; diese soll helfen, bessere Grundlagen für die konkreten Entscheidungen vor Ort zu erhalten.

Grundsätzliche Hinweise zum Haushalt 2025

Das Haushaltsberatungsverfahren

Die Beschlussfassung über die Verabschiedung des Haushalts 2025 durch den Rat der Stadt Ahaus ist in dessen Sitzung am 25.02.2025 erfolgt.

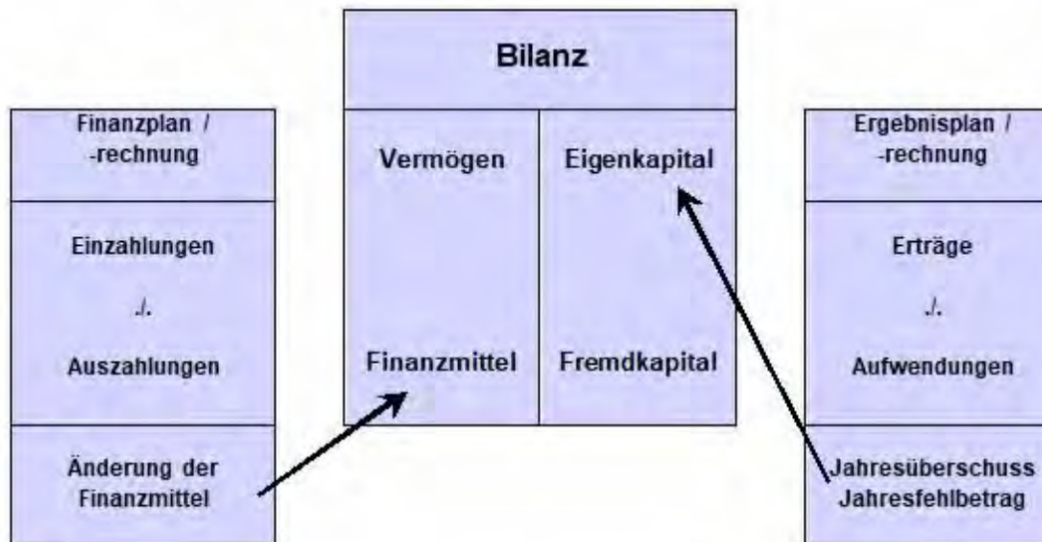
Anschließend ist die Haushaltssatzung dem Landrat in Borken als untere staatliche Verwaltungsbehörde (Kommunalaufsicht) anzuzeigen. Bis zur öffentlichen Bekanntmachung der Satzung im Amtsblatt der Stadt Ahaus - und damit ihrem Inkrafttreten - wird es somit aufgrund der einmonatigen Bekanntmachungsfrist eine mehrwöchige Phase der vorläufigen Haushaltsführung mit den entsprechenden Einschränkungen geben.

Rechnungslegung im NKF

Der Haushalt ist das zentrale Steuerungsinstrument der kommunalen Verwaltung. Das Rechnungswesen insgesamt beinhaltet die drei wesentlichen Komponenten:

- den Ergebnisplan,
- den Finanzplan und
- die Bilanz

Das Drei-Komponenten-System



Ergebnisplan

Das Haushaltsrecht stellt das Ressourcenverbrauchskonzept in den Mittelpunkt der Planung und der Bewirtschaftung. Im Ergebnisplan erfolgt die Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und -verbrauchs. Er ist daher wichtigster Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Der Ergebnisplan beinhaltet alle Aufwendungen und Erträge einer Planungsperiode und gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Stadt. Das ausgewiesene Ergebnis zeigt auf, ob sich das Eigenkapital erhöht oder vermindert. Anhand der Entwicklung des Eigenkapitals kann dabei festgestellt werden, ob die Stadt nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt. Bei einer Reduzierung des Eigenkapitals wird Vermögen verzehrt.

Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet sämtliche Ein- und Auszahlungen des laufenden Jahres. Es werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs. Im Finanzplan sind auch sämtliche Zahlungsbewegungen investiver Art abgebildet. Er begründet daher die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen sowie zur Abwicklung von investiven Einzahlungen, von Investitionszuweisungen Dritter oder Aufnahme und Rückzahlung von Krediten für Investitionen.

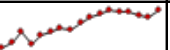
Bilanz

Die Bilanz liefert zum Bilanzstichtag notwendige Informationen über das Gesamtvermögen der Stadt und dessen Bestandteile. Des Weiteren zeigt sie die Finanzierung des Vermögens durch Eigen- und Fremdkapital auf.

Bisherige Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage im Neuen Kommunalen Finanzmanagement

Zur Beurteilung der Ausgangslage für den Haushalt 2025 werden im Folgenden zunächst die Jahresabschlüsse 2007 bis 2022 sowie die sich abzeichnenden Entwicklungen im Haushalt 2023 betrachtet.

Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2007-2022 in der Übersicht:

Haushalts-jahr	Ertrag T€	Aufwand T€	Saldo T€	Einzahlungen T€	Auszahlungen T€	Saldo T€
2007	75.630	-66.804	8.826	83.157	-72.997	10.160
2008	74.294	-66.266	8.028	88.323	-88.756	-433
2009	69.239	-71.767	-2.528	74.805	-85.749	-10.944
2010	70.338	-73.109	-2.771	76.511	-78.136	-1.625
2011	75.166	-75.429	-263	82.112	-77.630	4.482
2012	81.263	-76.479	4.784	82.604	-75.293	7.311
2013	81.489	-78.020	3.469	83.390	-79.261	4.129
2014	82.421	-81.975	446	84.900	-88.367	-3.467
2015	92.660	-87.657	5.003	98.443	-98.116	327
2016	98.940	-92.236	6.704	103.023	-111.310	-8.287
2017	99.618	-96.946	2.672	110.415	-108.900	1.515
2018	109.776	-99.188	10.588	120.899	-113.617	7.282
2019	113.951	-103.548	10.403	120.882	-121.069	-187
2020	113.029	-108.548	4.481	137.955	-139.031	-1.076
2021	124.951	-113.092	11.859	122.433	-115.694	6.739
2022	136.314	-124.203	12.111	135.273	-133.352	1.921
2023	143.758	-130.222	13.536	142.323	-146.893	-4.570
						

Hinweis: Erträge und Aufwendungen resultieren aus der Ergebnisrechnung; Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzrechnung

Die wesentlichen Veränderungen für die zurückliegenden Haushaltsjahre seit Einführung des "Neuen Kommunalen Finanzmanagements NRW" sind in den Vorberichten bzw. Lageberichten zu den Jahresabschlüssen der vergangenen Haushalte umfänglich erläutert worden.

Entwurf des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 im Überblick

Die **Ergebnisrechnung** schloss bei den ordentlichen Erträgen gegenüber dem Plan mit Verbesserungen von rd. 21,6 Mio. € ab. Wesentlich dazu beigetragen haben die Steuern und Abgaben mit +17,7 Mio. €, die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit +2,4 Mio. € sowie die sonstigen Transfererträge mit +1,1 Mio. €.

Bei den ordentlichen Aufwendungen traten Minderaufwendungen von rd. 3,6 Mio. € ein. Sie resultierten im Wesentlichen aus geringeren Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 2,1 Mio. € (insbesondere geringere Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen als geplant) geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1,1 Mio. €) und geringeren sonstigen ordentlichen Aufwendungen (1,1 Mio. €), denen höhere Transferaufwendungen (0,4 Mio. €) sowie höhere bilanzielle Abschreibungen (0,2 Mio. €) gegenüberstehen.

Das Jahresergebnis hat sich gegenüber der Haushaltsplanung 2023 um 22,4 Mio. € auf einen Wert von 13,5 Mio. € verbessert.

Das positive Jahresergebnis 2023 von 13,5 Mio. € wird als Jahresüberschuss unter der Bilanzposition Eigenkapital ausgewiesen. Unter weiterer Berücksichtigung der allgemeinen Rücklage von 105 Mio. €, der Sonderrücklage von 3,2 Mio. € und der Ausgleichsrücklage von 96,8 Mio. € beträgt das Eigenkapital zum 31.12.2023 rund 219 Mio. €.

Eine tatsächliche Zuführung des Jahresüberschusses 2023 zur Ausgleichsrücklage erfolgt erst nach dem entsprechenden Ergebnisverwendungsbeschluss des Rates.

Im Haushaltsplan 2023 wurde von einer Entnahme aus der Ausgleichsrücklage i.H.v. 12.863.522 € ausgegangen. Nach Zuführung des Jahresüberschusses 2023 beläuft sich die Ausgleichsrücklage auf 110.371.267,02 €.

In der **Finanzrechnung** ergibt sich ein Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit i.H.v. rd. 19,8 Mio. €; er ist damit um 25,2 Mio. € höher als der Planansatz von -5,5 Mio. €. Die Veränderung resultiert aus Verbesserungen bei den Einzahlungen von +20,4 Mio. €, während die Auszahlungen um 4,8 Mio. € unter dem Planansatz liegen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist mit -17,6 Mio. € um 30 Mio. € geringer als der fortgeschriebene Ansatz von -47,6 Mio. €, da verschiedene Investitionsmaßnahmen verschoben, zeitlich ausgedehnt oder noch nicht endgültig abgerechnet wurden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf -6,7 Mio. €. In 2023 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

Für das Haushaltsjahr 2023 ergab sich eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von -4,6 Mio. €. Der Anfangsbestand an Finanzmitteln betrug zum 01.01.2023 rund 29,3 Mio. €, während sich die Veränderungen im Bestand an fremden Finanzmitteln auf +62 T€ belief. Daraus resultierte zum Jahresende ein Bestand an liquiden Mitteln i.H.v. 24,8 Mio. €.

Entwicklungen im Haushaltsjahr 2024

Beim Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem Plan-Defizit von -12.168 T€ gerechnet, welches mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden sollte.

In den Jahren 2020 bis 2022 stellten die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie die Haushaltswirtschaft von Bund, Länder und Kommunen „auf den Kopf“. Die Verlässlichkeit, die auch ein kommunaler Haushalt vermitteln sollte, war nur noch schwer zu garantieren. Seit 2022 ist die Krisenfülle noch durch den Ukraine-Krieg sowie in dessen Folge geopolitischer und finanzwirtschaftlicher Verwerfungen und größerer Migrationsbewegungen erweitert worden.

Bei der Aufstellung des Haushaltes 2024 wurden die Ertragspositionen unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips aufgrund der unsicheren Prognosen sehr zurückhaltend beplant. Im Laufe des Jahres haben sich aber insbesondere die Gewerbesteuererträge erfreulicher Weise und trotz der zahlreichen Krisen wieder positiver entwickelt als erwartet. Hierauf wurde bereits beim Budgetbericht 2024 im September hingewiesen. Schon damals wurde darauf hingewiesen, dass das Ergebnis bei der Gewerbesteuer auch noch besser oder schlechter, als im Rahmen des Budgetberichtes prognostiziert, ausfallen könnte. Aktuell haben sich die Erträge nach den letzten Gewerbesteuerläufen noch positiver entwickelt.

Insgesamt geht die Verwaltung in einer aktuellen Prognose mit Blick auf den Jahresabschluss zum 31.12.2024 davon aus, dass sich das Jahresergebnis von geplanten 12.168 T€ (Jahresfehlbetrag) sogar auf einen Jahresüberschuss verbessern könnte. Das tatsächliche Ergebnis wird nach Abschluss der Jahresabschlussarbeiten in 2025 feststehen.

Rahmenbedingungen für die Kommunen im Allgemeinen

An dieser Stelle wird die Einordnung zur finanziellen Lage der Kommunen für das aktuelle Jahr 2024 aus der gemeinsamen Pressemitteilung vom Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW vom 20.08.2024 wiedergegeben. Hiermit kann die aktuelle Haushaltssituation der Stadt Ahaus mit den anderen Mitgliedskommunen verglichen und eingeordnet werden.

„Düstere Aussichten für Kommunalfinanzen“

Das Ergebnis der jährlichen Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW unter seinen 361 Mitgliedskommunen zeigt auf, wie die chronische Unterfinanzierung die NRW-Kommunen in eine Abwärtsspirale führt.

Trotz erweiterter Spielräume im Haushaltsrecht stehen die meisten Städte und Gemeinden finanziell mit dem Rücken zur Wand. Wesentliche Gründe dafür: die Ballung von Krisen und die jahrzehntelange strukturelle Unterfinanzierung.

Ursächlich dafür sind im Wesentlichen folgende Punkte: Ein ungebremsster Anstieg der Kosten in der Kinderbetreuung, ein starker Anstieg der Umlagen wesentlich auch über starke Kostensteigerungen in der Eingliederungshilfe bei den Umlageverbänden und auf allen staatlichen Ebenen der stark steigende Personalkostenanteil. Hinzu kommt der weitere Anstieg der Sozialkosten, insbesondere im Zusammenhang mit der Aufnahme von geflüchteten Menschen aus der Ukraine und auch anderen Staaten. Dabei sind für diesen Personenkreis weiter erhebliche Aufwendungen im gesamten Spektrum der Sozialleistungen erforderlich. Dies betrifft die Unterbringungskosten ebenso wie die Krankheitskosten oder die Versorgung mit Angeboten der Kinderbetreuung oder schulischen Bildung.

Dieser Anstieg des Aufwandes in den verschiedenen Punkten ist von den Kommunen kaum (mehr) steuer- und beherrschbar. Die Kommunen haben die Aufwendungen für die Unterbringung und gesundheitliche Versorgung von Flüchtlingen und Asylbewerbern zusätzlich zu den Aufwendungen für eine Integration der Bleibeberechtigten in die Gesellschaft zu schultern. Ein erster Schritt zur Entlastung der Kommunen erfolgte 2012 mit der Übernahme der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie der dauerhaften Übernahme weiterer Anteile der Kosten der Unterkunft ab 2020 durch den Bund. Dies stellt eine wichtige Entlastung des Kreishaushaltes und damit indirekt – über die verminderte Kreisumlage - der kreisangehörigen Kommunen dar.

Es müssen aber weitere Entlastungsschritte, neben den Flüchtlingskosten vor allem bei der Eingliederungshilfe und den Betreuungskosten im Kitabereich, folgen. Es ist unabdingbar, dass der Bund hier zeitnah weitere Hilfen realisieren und vor allem dynamisch an die Entwicklung des Sozialaufwandes anpassen muss.

Die aktuelle Haushaltsplanung wird durch wegfallende bzw. ungewisse, aber dringend notwendige Entlastungs- und Unterstützungsleistungen von Bund und Land, für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen, belastet. Auch unter Zugrundelegung beschlossener und in Aussicht gestellter Entlastungen können die zur Verfügung stehenden Erträge den finanziellen Belastungsaufwand keinesfalls mehr decken. Die strukturelle Unterfinanzierung bleibt weiterhin bestehen. Bei der Betrachtung der mittelfristigen Finanzplanung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) in diesem Bereich erkennt man weitere Kostensteigerungen. Der LWL hat für 2025 eine Erhöhung des Umlagesatzes um 0,55 Prozentpunkte auf 18,1 Prozentpunkte im Haushaltsplanentwurf 2025 festgelegt. Der Mehrbedarf wird hauptsächlich mit einem saldierten Mehrbedarf in der Eingliederungs- und Sozialhilfe (5,7 %) begründet, der zum Großteil auf höheren Personalkosten beruht. Hinzu kommen u.a. weitere 4,84 % an höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen in anderen Bereichen.

Dies und weitere Haushaltsverschlechterungen schlagen über die Landschaftsumlage und die Kreisumlage bis auf die Kommunen durch. Die Kreisumlage bleibt auch weiterhin ein wesentlicher Aufwandsblock der Kommunen. Dabei besteht die Sorge,

dass über sehr starke Anstiege der Kreisumlage die kreisangehörigen Kommunen handlungsunfähig werden. In einem gemeinsamen Prozess ist dringend auszuloten, ob und wie hier eine noch vertretbare Verteilung erfolgen kann bzw. ab welchem Punkt die kommunale Ebene im direkten Kontakt mit der Landesregierung die Situation bewertet. Wichtig erscheint aber allen Kommunen im kreisangehörigen Raum, dass ein stetiges Aufwachsen der Verwaltungen unterbleibt und wir uns gemeinsam darauf einstellen, dass angesichts von knapper werdenden Finanzmitteln und der feststehenden demografischen Entwicklung in dieser Beziehung ein Umdenken erfolgt.

Die wichtigsten Ergebnisse der Haushaltsumfrage im Überblick:

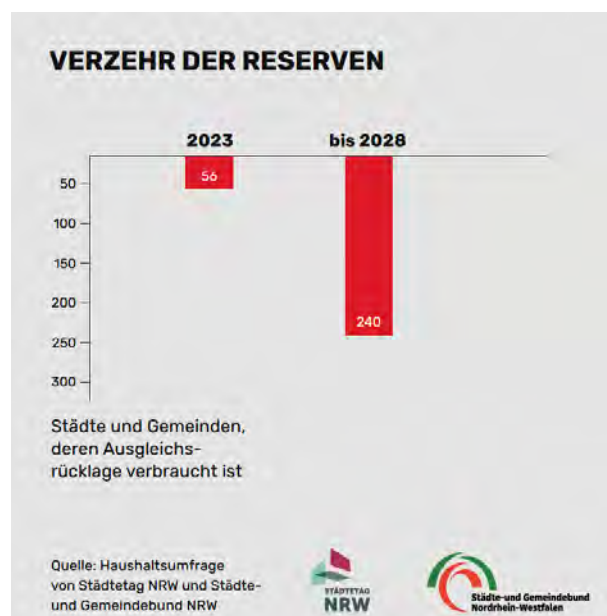
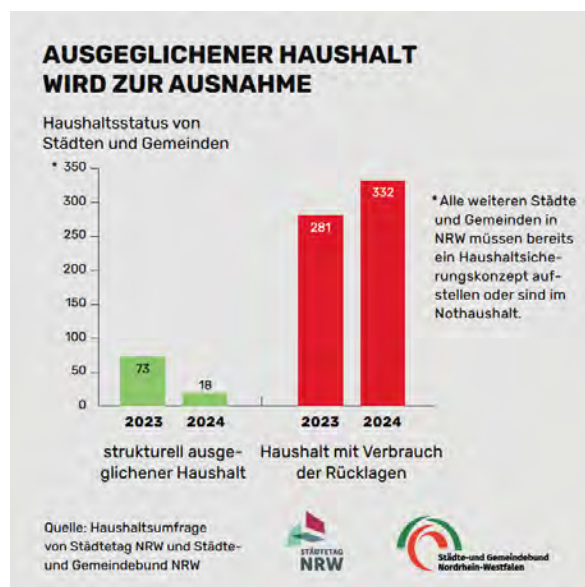
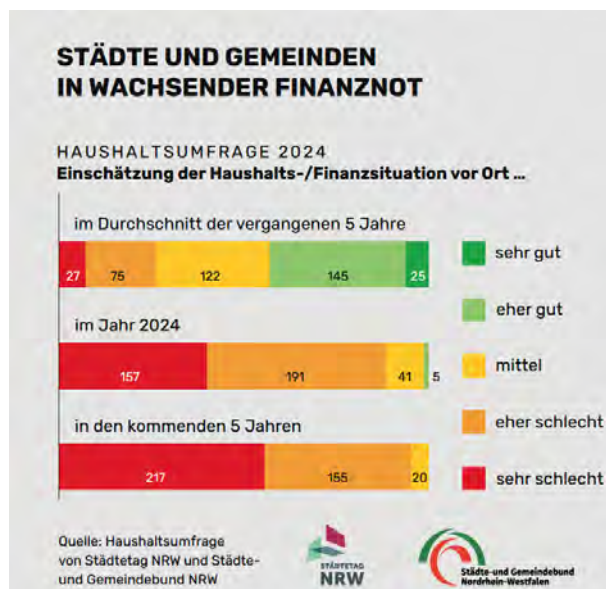
- Mit der Umfrage wurden erstmalig auch die Haushalts-/Finanzsituation im Durchschnitt der vergangenen fünf Jahre (bis einschließlich Haushaltsjahr 2023), die voraussichtliche Situation im Haushaltsjahr 2024 sowie die voraussichtliche Entwicklung in den kommenden fünf Jahren abgefragt. Die Haushalts-/Finanzsituation im Durchschnitt der vergangenen fünf Jahre bis einschließlich 2023 wurde von 25 Kommunen als sehr gut, von 145 Kommunen als tendenziell gut, von 122 Kommunen als unbeständig, von 75 Kommunen als tendenziell schlecht und von 27 Kommunen als sehr schlecht eingeschätzt. Lediglich fünf Mitgliedskommunen bewerteten die Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2024 als „eher gut“ (ausgeglichen: 41, eher schlecht: 191, sehr schlecht: 157). In den kommenden fünf Jahren gehen 20 Kommunen von einer unveränderten Entwicklung aus, 155 schätzen diese Jahre als eher nachteilig und 217 als sehr nachteilig ein.
- Den Haushalt 2024 haben 146 Mitgliedskommunen nach „neuem“ Haushaltsrecht und 212 Mitgliedskommunen nach „altem“ Haushaltsrecht – das heißt noch ohne Berücksichtigung des 3. NKFWG – aufgestellt. Ein globaler Minderaufwand innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung wird von 154 Mitgliedskommunen genutzt – in 93 Fällen in Höhe von 2 Prozent und in weiteren vier Fällen in einer Höhe zwischen 1 und 2 Prozent. Verlustvorträge (= Vortrag eines Jahresfehlbetrages innerhalb der drei folgenden Haushaltsjahre) im Jahr von insgesamt von 9.355.513 Euro, in der Haushaltsplanung 2024 ein Volumen von 71.364.630 Euro und innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung von 593.495.227 Euro. 113 Kommunen haben angegeben, aufgrund der neuen Instrumente des 3. NKFWG die Aufstellung eines HSK vermeiden zu können, das nach „altem“ Recht hätte aufgestellt werden müssen.
- Ein wichtiger Indikator für die Finanzlage bleibt die Anzahl der Kommunen mit Haushaltssicherungskonzept (HSK). 35 StGB NRW-Mitgliedskommunen (rund 8 Prozent) erwarten diese Situation für 2024. Damit ist gegenüber dem Vorjahresstand von 23 Kommunen (rund 6,4 Prozent der Mitglieder) ein Anstieg zu verzeichnen.
- Eine weitere alarmierende Kontraindikation für „gesunde“ (oder auch nur gesundende) Haushalte liefert der abermalige Rückgang strukturell ausgeglichener Haushalte, den 2024 nur noch 28 der 361 befragten Kommunen planen (7,76 Prozent). Im Vorjahr ist dies mit 141 Städten und Gemeinden noch fünfmal so vielen Mitgliedern gelungen (39,06 Prozent), war aber auch da schon rückläufig. Weitere 298 Kommunen (82,55 Prozent; Vorjahr: 197 Kommunen) erreichen einen fiktiven Haushaltsausgleich nur durch eine weitere Reduzierung ihres Eigenkapitals.
- Insgesamt geben 215 Mitglieder (59,56 Prozent) eine eingetretene oder erwartete Aufzehrung zumindest ihrer Ausgleichsrücklage an. Davon werden voraussichtlich 83 Befragte bis Ende 2024 nicht mehr über eine Ausgleichsrücklage verfügen. In den drei Folgejahren kommen noch einmal 128 Städte und Gemeinden hinzu.
- Insgesamt neun Mitgliedskommunen mussten das Eigenkapital bis 2024 bereits vollständig aufzehren und sind damit überschuldet. Fünf weitere erwarten dies bis 2027.
- Die Haushaltsplanungen für 2024 lassen auf einen Rückgang des Netto-Gewerbesteueraufkommens schließen, das um 5,12 Prozent auf rund 6,405 Milliarden Euro sinken soll. 2023 war ein Aufkommen von rund 6,750 Milliarden Euro erreicht worden. Der durchschnittliche Gewerbesteuerhebesatz liegt 2024 in den StGB NRW-Mitgliedskommunen bei 457 Prozentpunkten. 2023 lag er bei 453. Die Spreizung der Hebesätze reicht von 250 Prozentpunkten in Monheim am Rhein bis zu 700 Prozentpunkten in Inden.

- Für die Grundsteuer B wird mit einem Aufkommen von 2,165 Milliarden Euro (Plus 7,27 Prozent) gerechnet. Den höchsten Hebesatz für die Grundsteuer B hat mit 1.100 Prozent die Stadt Nidderkassel angegeben. Den niedrigsten Hebesatz hat Verl mit 170 Prozent. Es kommt im Durchschnitt zu einer Anhebung der Hebesätze auf 330 Prozent bei der Grundsteuer A (Plus 12 Punkte) und auf 603 Prozent bei der Grundsteuer B (Plus 33 Punkte). 221 Mitglieder rechnen nach derzeitigem Stand mit einer vor Ort aufkommens-neutralen Umsetzung der Grundsteuerreform im Jahr 2025 und würden vor diesem Hintergrund voraussichtlich auch den von Landesseite ermittelten aufkommensneutralen Hebesatz übernehmen.

Fazit:

Die Haushaltsumfrage belegt in aller Deutlichkeit, dass sich die Kommunalfinanzen in einer dauerhaften Schieflage befinden. Die Substanz, von der die Städte und Gemeinden bisher leben, wird in absehbarer Zeit aufgebraucht sein. Ein Ausstieg aus der Abwärtsspirale kann aus Sicht der Kommunen nur durch ein Ende der dauerhaften Unterfinanzierung gelingen: Die Städte und Gemeinden brauchen dringend einen größeren Anteil an den Gemeinschaftssteuern. Die Forderung nach einer angemessenen Finanzausstattung hat höchste Priorität. Bund und Land müssen alle Potenziale heben, um die kommunale Handlungsfähigkeit wiederherzustellen.“

Zusammenfassungen der Haushaltsumfragen 2024 des Städte- und Gemeindebundes NRW sowie des Städtetages NRW ergeben das folgende Bild:



Informationen aus dem Herbstgutachten 2024 über die Entwicklung der Weltwirtschaft und der deutschen Wirtschaft der Projektgruppe „Gemeinschaftsdiagnose“ der führenden deutschen Wirtschaftsforschungsinstitute

Vier führende deutsche Wirtschaftsinstitute haben im September 2024 im Auftrag des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz eine Gemeinschaftsdiagnose zur Entwicklung der deutschen Wirtschaft unter dem Titel „Deutsche Wirtschaft im Umbruch – Konjunktur und Wachstum schwach“ veröffentlicht:

„Die Projektgruppe Gemeinschaftsdiagnose prognostiziert für das Jahr 2024 einen Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1 %. Für die kommenden beiden Jahre erwarten die Institute eine schwache Erholung mit Zuwächsen von 0,8 % (2025) und 1,3 % (2026). Gegenüber der Prognose vom Frühjahr bedeutet dies eine Abwärtsrevision um 0,2 (2024) und 0,6 (2025) Prozentpunkte. „Neben der konjunkturellen Schwäche belastet auch der strukturelle Wandel die deutsche Wirtschaft“, sagt Dr. Geraldine Dany-Knedlik, Leiterin des Bereichs Prognose und Konjunkturpolitik am Deutschen Institut für Wirtschaftsforschung (DIW Berlin). „Dekarbonisierung, Digitalisierung, demografischer Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse ausgelöst, die die Wachstumsperspektiven der deutschen Wirtschaft dämpfen.“

Die deutsche Wirtschaft tritt seit über zwei Jahren auf der Stelle. Im kommenden Jahr dürfte eine langsame Erholung einsetzen, aber an den Trend von vor der Corona-Pandemie wird das Wirtschaftswachstum auf absehbare Zeit nicht mehr anknüpfen können. Die sich überlagernden Wirkungen von Strukturwandel und konjunktureller Flaute zeigen sich besonders im Verarbeitenden Gewerbe. Betroffen sind vor allem die Investitionsgüterhersteller und energieintensive Industriezweige. Ihre Wettbewerbsfähigkeit leidet unter den gestiegenen Energiekosten und der zunehmenden Konkurrenz durch hochwertige Industriegüter aus China, die deutsche Exporte auf den Weltmärkten verdrängen. Konjunkturell macht dem Verarbeitenden Gewerbe aber auch die schwächelnde globale Industrie und der damit verbundene Mangel an neuen Aufträgen zu schaffen. Abgemildert wird dies durch die teilweise kräftig gestiegene Bruttowertschöpfung in den – insbesondere staatlich geprägten – Dienstleistungsbereichen wie dem Erziehungs- und Gesundheitswesen.

Symptomatisch für die Probleme im Verarbeitenden Gewerbe ist nach Einschätzung der Institute die anhaltende Investitionsschwäche. Konjunkturell dürfte in Deutschland vor allem das nach wie vor hohe Zinsniveau und die hohe wirtschafts- und geopolitische Unsicherheit die Investitionstätigkeit der Unternehmen und die Anschaffungsneigung der privaten Haushalte belastet haben. Die privaten Haushalte legen ihr Einkommen vermehrt auf die hohe Kante, statt Geld für neue Wohnbauten oder Konsumgüter auszugeben.

Die strukturellen Anpassungsprozesse dürften dem Gutachten zufolge andauern und die konjunkturellen Bremsen sich nur langsam lösen. Getragen wird die zaghafte Erholung von einer Belebung des privaten Verbrauchs, der von kräftigen Zuwächsen der real verfügbaren Einkommen getragen wird. Das Anziehen der Konjunktur in wichtigen Absatzmärkten, wie den europäischen Nachbarländern, wird den deutschen Außenhandel stützen. Zusammen mit günstigeren Finanzierungsbedingungen kommt dies den Anlageinvestitionen zugute.

Auf dem Arbeitsmarkt zeigt der wirtschaftliche Stillstand mittlerweile deutlichere Spuren: Die Zahl der Arbeitslosen ist zuletzt weiter leicht gestiegen. Erst im Verlauf des kommenden Jahres, wenn sich die wirtschaftliche Aktivität allmählich erholt, dürfte die Arbeitslosigkeit wieder zurückgehen.

Die Inflationsrate ist im August auf den niedrigsten Stand seit mehr als drei Jahren zurückgegangen und wird im Prognosezeitraum voraussichtlich in der Nähe des Inflationsziels der Europäischen Zentralbank (EZB) von zwei Prozent liegen.“

Eckpunkte der Gemeindefinanzierung 2025

Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen hat am 02.07.2024 die Eckpunkte für einen Entwurf eines Gesetzes zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2025 (Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 - GFG 2025) gebilligt und beschlossen:

Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 15,501 Milliarden Euro und liegt damit trotz der schwierigen Konjunkturlage rund 357 Millionen Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus der Gemeindefinanzierung 2024 (15,144 Milliarden Euro).

Die Finanzausgleichsmasse des GFG 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- **Obligatorischer Steuerverbund (pflichtige Leistung des Landes):** Das Land beteiligt die Kommunen mit 23 Prozent (Verbandsatz) an seinem Anteil an der Einkommensteuer, der Körperschaftsteuer und der Umsatzsteuer.
- **Fakultativer Steuerverbund (freiwillige Leistung des Landes):** Das Land beteiligt die Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe des Verbandsatzes an vier Siebteilen seiner Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer.

Zudem wird das Land die Bundesentlastung beim Länderanteil an der Umsatzsteuer weiterhin für die Kommunen einsetzen, was für das GFG 2025 zusätzlich 215 Mio. Euro bedeutet. Die weiterhin erfolgende Einbringung dieser freiwilligen Zusatzmittel des Landes ist angesichts der gegenwärtigen und künftigen Herausforderungen der Kommunen im genannten Bereich überaus wichtig.

Mit dem GFG 2021 und dem GFG 2022 erfolgte zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln, da die Finanzausgleichsmasse ansonsten aufgrund der Corona-Pandemie stark rückläufig gewesen wäre. Dieser Betrag sollte in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Der Betrag in Höhe von insgesamt 1,49 Mrd. Euro wird über die Tilgungszeit des nordrhein-westfälischen Rettungsschirms (50 Jahre) nunmehr mit jährlich rund 29,8 Mio. Euro dem Landeshaushalt wieder zugeführt.

Das GFG 2025 berücksichtigt wie in den Vorjahren die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich: Das Gutachten des Walter-Eucken-Instituts, Freiburg im Breisgau (im Folgenden kurz: WEI), unter der Leitung von Prof. Dr. Dr. h. c. Lars P. Feld, hat bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist.

Entsprechend der Empfehlung des WEI soll auch im GFG 2025 die untere Grenze der Hauptansatzstaffel bei 21.000 Einwohnern und Einwohnerinnen festgesetzt werden. Auch der vom Gutachter festgestellte statistisch und ökonomisch signifikante Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinden findet weiterhin durch Anwendung unterschiedlicher Nivellierungshebesätze Berücksichtigung.

Im Rahmen der Festsetzung der nach Rechtsstellung differenzierten Hebesätze wird weiterhin nur die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert wird. Dies entspricht dem Koalitionsvertrag der Landesregierung, der vorsieht, dass auf die Umsetzung der sogenannten „2. Stufe“ in der Differenzierung der Hebesätze verzichtet wird.

Weiterhin berücksichtigt das GFG 2025 – wie bereits das GFG 2024 – das Ergebnis der Untersuchung des Beschuldenansatzes durch das Finanzwissenschaftliche Forschungsinstitut an der Universität zu Köln (FiFo) unter der Leitung von Dr. Michael Thöne („Finanzwissenschaftliche Überprüfung des Beschuldenansatzes im kommunalen Finanzausgleich in Nordrhein-Westfalen“) aus Juni 2023: Die Gutachter empfehlen, die OGSBeschulden den Ganztagsbeschulden zuzurechnen, da diese mindestens ebenso hohe Bedarfe wie die Ganztagsbeschulden verursachen.

Im GFG 2025 wird zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der für die Normierung der Steuerkraft maßgeblichen Hebesätze der Gemeinden der mehrjährige Zeitraum 2017 bis 2021 zugrunde gelegt. Die aus dieser Grunddatenaktualisierung resultierenden Veränderungen der Gewichtungparameter bei den Bedarfsansätzen sind den nachfolgenden Ausführungen zu entnehmen. Die Ergebnisse des Zensus 2022 liegen derzeit noch nicht aufbereitet vor. Nach Auskunft des Landesbetriebes IT.NRW als statistisches Landesamt werden die für das GFG 2025 erforderlichen fortgeschriebenen Einwohnerzahlen basierend auf dem Zensus 2022 voraussichtlich nicht vor Ende des Jahres vorliegen. Damit ist eine Berücksichtigung noch im laufenden Gesetzgebungsverfahren nahezu ausgeschlossen. Daher sollen – in Absprache mit den kommunalen Spitzenverbänden – aus Gründen der Planungssicherheit (basierend auf der im Herbst vorzulegenden Modellrechnung) für das GFG 2025 die fortgeschriebenen Zensusdaten 2011 für die Bevölkerungszahlen zu den Stichtagen 31. Dezember 2021, 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2023 berücksichtigt werden.

Schlüsselzuweisungen

Das Volumen, das für die Schlüsselzuweisungen im Entwurf des GFG für 2025 vorgesehen ist, beträgt rund 13,19 Mrd. Euro und steigt damit gegenüber dem Vorjahr um etwa 2,34 %. Für die fiktive Bedarfsermittlung im kommunalen Finanzausgleich und die hierfür durchzuführende Regressionsanalyse wird weiterhin ein mehrjähriger Grunddatenzeitraum verwendet (pooling). Für das GFG werden gepoolt die Grunddaten der Jahre 2017 - 2021 herangezogen.

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines bevölkerungsbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Beschuldenansatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt.

Infolge der Grunddatenaktualisierung verändern sich die aus dem Grunddatensatz zu entwickelnden Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze und der Hauptansatzstaffel sowie die fiktiven Realsteuerhebesätze im Vergleich zum Vorjahr.

Mit dem GFG 2025 erfolgt eine vollständige Umsetzung der sich im Rahmen der Regressionsanalyse aus den Grunddaten 2017 bis 2021 ergebenden Gewichtungparameter.

Folgende Festsetzungen sind im GFG 2025 enthalten:

Hauptansatz:

Die Bevölkerungszahl jeder kreisangehörigen Gemeinde und kreisfreien Stadt wird bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet. Diese Einwohnergewichtung erfolgt mit dem Hauptansatz. Die Hauptansatzstaffel, in der der Prozentsatz der Gewichtung nach Ortsgrößen gestaffelt dargestellt wird, dient der Orientierung der Kommunen.

Um die Dynamiken der empirisch bestätigten Einwohnerprogression innerhalb der Hauptansatzstaffel möglichst effizient abzubilden, wurde in dem Gutachten des Walter-Eucken-Instituts empfohlen – sofern an der bisherigen Abgrenzung der Auszahlungen a. a. D. festgehalten werden soll – die untere Grenze der Hauptansatzstaffel von zuvor 25.000 Einwohner auf 21.000 Einwohner zu senken. Dieser Empfehlung wird seit dem GFG 2022 gefolgt und diese auch im GFG 2025 beibehalten.

Für Ahaus gilt die Hauptansatzstaffel Nr. 2 mit 103,0 % (Staffelklasse bis Bevölkerungszahl von 50.500).

Demografiefaktor:

Seit dem GFG 2012 wird ein Faktor verwendet, der den Bevölkerungsrückgang in Gemeinden berücksichtigt (Demografiefaktor). Er führt dazu, dass als relevanter Bevölkerungswert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken zugrunde gelegt wird, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Bevölkerungszahl.

Die Ergebnisse des Zensus 2022 liegen derzeit noch nicht aufbereitet vor und werden voraussichtlich auch im Gesetzgebungsverfahren für das GFG 2025 nicht rechtzeitig vorliegen. Daher wird für das GFG 2025 im Rahmen des Demografiefaktors der durchschnittliche Bevölkerungswert aus den fortgeschriebenen Zensusdaten 2011 ermittelt. Hierzu werden die Daten der Stichtage 31. Dezember 2021, 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2023 herangezogen.

Beschultenansatz:

Auf Grundlage des Gutachtens „Finanzwissenschaftliche Überprüfung des Beschultenansatzes im kommunalen Finanzausgleich in Nordrhein-Westfalen“ des Finanzwissenschaftlichen Forschungsinstituts an der Universität zu Köln (FiFo) vom Juni 2023 berücksichtigt das GFG 2025 weiterhin, dass die im offenem Ganztags betreuten Schülerinnen und Schüler (OGS-Betreuung) mindestens ebenso hohe Bedarfe wie die Ganztagsbeschulung verursachen und folgt der Empfehlung der Gutachter, die OGS-Beschulten zu den Ganztagsbeschulten zu rechnen.

Für den Beschultenansatz wird im GFG 2025 daher weiterhin differenziert nach Kurztags- und Langtagsbeschulten (= Ganztagsbeschulte + OGS-Betreute).

Die Grunddatenaktualisierung führt für Langtagsschülerinnen und -schüler zu einem Gewichtungswert von 2,77 (Vorjahr 3,0) und für Kurztagsschülerinnen und -schüler von 1,36 (Vorjahr 0,97).

Soziallastenansatz:

Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert liegt bei 17,86 (Vorjahr 20,53).

Zentralitätsansatz:

Der Zentralitätsansatz erfasst zentrale Versorgungsfunktionen, die Gemeinden für das Umland erbringen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendelnde zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert liegt bei 0,98 (Vorjahr 1,02) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigtem am Arbeitsort.

Flächenansatz:

Um dem Einfluss der Flächen-/Bevölkerungsrelation bei Flächengemeinden mit geringer Bevölkerungszahl auf die Bedarfsermittlung Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Gewichtungswert wird mit 0,16 (Vorjahr 0,21) angesetzt.

Ermittlung der normierten Einnahmekraft:

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die normierte Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei Gemeinden die Steuerkraft und bei den Kreisen, der Städteregion Aachen und den Landschaftsverbänden die Umlagekraft.

Referenzperiode für die Ermittlung der kommunalen Steuer- bzw. Umlagekraft für das GFG 2025 ist der Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2024.

Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließen das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen aus den Regelungen des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes sowie die tatsächlich an Bund und Land abzuführende Gewerbesteuerumlage ein.

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird mit fiktiven Hebesätzen normiert und entsprechend bei der Steuerkraft berücksichtigt.

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch strategisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze – unter sonst gleichen Bedingungen – keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Neben der grundsätzlichen Normierung der Realsteuerkraft wurden mit dem GFG 2022 nach Rechtsstellung differenzierte Nivellierungshebesätze eingeführt. Damit wird die Realsteuerkraft innerhalb der Gruppe der kreisfreien Städte und der Gruppe der kreisangehörigen Gemeinden mit Hilfe unterschiedlicher Nivellierungshebesätze normiert. Dazu werden die gewogenen Landesdurchschnitte der jeweiligen Gruppen ermittelt.

Zur Ermittlung der gewogenen Landesdurchschnitte werden die Grunddaten der Jahre 2017 bis 2021 herangezogen (Grunddatenaktualisierung). Für die Festsetzung der differenzierten Hebesätze wird im Rahmen des GFG 2025 weiterhin auf eine vollständige Umsetzung der differenzierten Hebesätze verzichtet und – wie seit dem GFG 2022 – die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert.

Von diesen Werten werden – wie in den vergangenen Jahren – aus Anreizgesichtspunkten Abschläge von 6 v. H. bei der Gewerbesteuer und 10 v. H. bei den Grundsteuern vorgenommen.

Die so ermittelten Nivellierungshebesätze sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Kreisfreie Städte:

Grundsteuer A: 245 (2024: 243, 2023: 240, 2022: 235, 2021: 223)

Grundsteuer B: 533 (2024: 530, 2023: 524, 2022: 511, 2021: 443)

Gewerbesteuer: 434 (2024: 436, 2023: 436, 2022: 435, 2021: 418)

Kreisangehörige Städte und Gemeinden:

Grundsteuer A: 262 (2024: 259, 2023: 254, 2022: 247, 2021: 223)

Grundsteuer B: 505 (2024: 501, 2023: 493, 2022: 479, 2021: 443)

Gewerbesteuer: 416 (2024: 416, 2023: 416, 2022: 414, 2021: 418)

Mit der seit dem GFG 2022 erfolgten Einführung differenzierter Hebesätze bedient sich der Gesetzgeber möglichst realitätsnaher Berechnungs- und Bestimmungsparameter, um die Finanzkraftrelation zwischen den Gemeinden abzubilden. Dies entspricht der Forderung des Verfassungsgerichtshofs aus seinem Urteil vom 6. Juli 1993 (VerfGH 9/92, 22/92).

Die konkrete Ausgestaltung differenzierter Hebesätze – vollständige oder teilweise Berücksichtigung von rechtsstellungsbedingten Differenzen – obliegt dem Landesgesetzgeber, der in beiden Fällen dem verfassungsrechtlichen Auftrag gerecht wird, solange er dem Ziel möglichst realitätsnaher Berechnungs- und Bestimmungsparameter Rechnung trägt.

Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Mit der Aufwands-/Unterhaltungspauschale wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Der Ermittlung wird die Bevölkerungszahl zum Stichtag 31.12.2023 zugrunde gelegt. Die Mittel werden an alle Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach der Bevölkerung und nach Fläche. Ahaus erhält rund 566 TEUR (Modellrechnung). Der Betrag beläuft sich in etwa auf Vorjahresniveau.

Investitions- und Sonderpauschalen

Etwa 3,3 Mio. Euro an Allgemeiner Investitionspauschale erhält die Stadt Ahaus aus dem Entwurf zum GFG 2025 (Modellrechnung). Diese pauschalen Mittel werden u.a. den Gemeinden für investive Maßnahmen finanzkraftunabhängig für eigenverantwortliche Investitionstätigkeiten zugewiesen. Der Ermittlung wird zu sieben Zehnteln die Bevölkerungszahl und zu drei Zehnteln die Gemeindegebietsfläche zum Stichtag 31.12.2023 zugrunde gelegt.

Weiterhin sind auch die finanzkraftunabhängigen Sonderpauschalen: Schul- und Bildungs- sowie die Sportpauschale vorgesehen. Für 2025 wird bei der Schul- und Bildungspauschale wie im Vorjahr mit ca. 1,65 Mio. Euro (Modellrechnung) gerechnet. Der Ansatz bei der Sportpauschale entspricht mit rund 150 TEUR in 2025 (Modellrechnung) in etwa dem Vorjahreswert. Die Verteilung der Schulpauschale erfolgt auf der Basis der für den Beschultenansatz maßgeblichen Anzahl der Beschulten. Die Verteilung der Sportpauschale erfolgt auf der Basis der Bevölkerungszahlen nach dem Zensus zum Stichtag 31.12.2023.

Klima- und Forstpauschale

Die mit dem GFG 2022 eingefügte Klima- und Forstpauschale wird den Gemeinden des Landes finanzkraftunabhängig als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen kommunalwaldbesitzenden Gemeinden zugenommenen, gemeinwohlorientierten Bedürfnisse zugewiesen. Sie beträgt im GFG 2025 wie im Vorjahr 10 Mio. Euro. Die den Gemeinden entstandenen Schäden werden über die Menge des Schadholzeinschlags von Nadelholz ermittelt. Darüber hinaus werden Schäden aufgrund des Schadholzes an Laubbäumen und sonstige Schäden über die Fläche pauschaliert. Die Verteilung der Mittel erfolgt hälftig nach der Gesamtmenge des Schadholzeinschlags von Nadelholz nach Kubikmetern und hälftig nach der Fläche des Kommunalwaldes in Hektar – unter Beachtung eines Sockelbetrags in Höhe von 5.000 Euro für den ersten angefangenen Hektar – jeweils zum Stichtag 31.12.2023.

Die Stadt Ahaus hat in 2024 6.696,74 Euro als Zuweisung erhalten, für 2025 sind 6.617,62 Euro geplant.

Rahmenbedingungen für die Stadt Ahaus im Besonderen

Wesentliche Grundlagen für die Haushaltsplanung 2025 bis 2028 der Stadt Ahaus:

1. die Orientierungsdaten 2025-2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19.09.2024 einschl. nachfolgender Aktualisierungen
2. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 vom 05.11.2024
3. Eckpunktepapier zum Entwurf des Haushaltsplans 2025 des Kreises Borken

Der Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19. September 2024 führt zur wirtschaftlichen und steuerlichen Entwicklung folgendes aus:

„[Der] Erlass zu den Orientierungsdaten 2025 bis 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände basiert auf den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2024: Der damaligen Steu-

erschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion der Bundesregierung zugrunde. Die Frühjahrsprojektion erwartet Veränderungsraten des Bruttoinlandsprodukts für 2024 in realer Rechnung von +0,3 % und für das Jahr 2025 von 1,0 %.

Die wirtschaftliche Entwicklung verläuft indes schlechter, als noch im Frühjahr prognostiziert. Im zweiten Quartal 2024 schrumpfte die Wirtschaftsleistung um 0,1 % und auch für die Folgequartale ist absehbar, dass sich die erwartete konjunkturelle Belebung verzögert und die deutsche Wirtschaft mehr oder weniger stagniert. IfW, ifo Institut und DIW haben daher ihre Prognosen für das reale Wirtschaftswachstum in Deutschland weiter abgesenkt. Die prognostizierten Veränderungsraten für das reale Bruttoinlandsprodukt liegen für 2024 in einem Korridor von -0,1 und 0,0 %, die für 2025 liegen zwischen 0,5 und 0,9 %, wobei das ifo Institut und das DIW Berlin für 2024 von einem Null-Wachstum und für 2025 von einem Wirtschaftswachstum von 0,9 % ausgehen.

Diese Abwärtsrevision der realen Wirtschaftsentwicklung dürfte sich auch in den Steuereinnahmen der Kommunen zumindest für 2024 und 2025 negativ niederschlagen und auch die Zuweisung des Landes im Rahmen des Steuerverbundes dürfte nur bei günstiger Entwicklung im September 2024 das prognostizierte Volumen erreichen.

Ein weiteres kommt hinzu: Derzeit sind mit dem Jahressteuergesetz 2024, dem Entwurf für ein Viertes Bürokratieentlastungsgesetz, dem Entwurf für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und dem Steuerfortentwicklungsgesetz vier Gesetze des Bundes mit steuerlichen Implikationen im parlamentarischen Beratungsprozess. Sollten diese Gesetze nach den Bundes-Entwürfen umgesetzt werden, hätte das eine geschätzte Reduktion der kommunalen Steuereinnahmen für 2024 in Deutschland von rund 0,026 Milliarden Euro und für 2025 von rund 1,7 Milliarden Euro zur Folge. Die gesamt kommunalen Steuermindereinnahmen würden bis 2028 aufwachsen auf bis zu 7,5 Milliarden Euro. Ob die Gesetze unverändert beschlossen werden oder ob es Veränderungen gibt, lässt sich seriös derzeit nicht abschätzen. Als Landesregierung Nordrhein-Westfalen treten wir im Bundesrat dafür ein, dass die kommunalen Belastungen, die die Bundesregierung über die genannten Gesetzgebungsvorhaben derzeit vorsieht, so nicht zum Tragen kommen.

Die wirtschaftliche Entwicklung wirkt sich auf die relevanten Fortschreibungsgrößen für die einzelnen Steuerarten unterschiedlich aus. Dem Orientierungsdatenerlass vom 19.09.2024 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung kommt die Funktion zu, Ihnen in den Kommunen eine rechtlich tragfähige Grundlage für die Aufstellung Ihrer Haushaltsatzungen bieten.

Auf seiner Grundlage entscheidet sich – vorbehaltlich örtlich bedingter Abweichungen – unter anderem die Frage der Anzeige- bzw. Genehmigungspflichtigkeit und die eines Haushaltssicherungskonzeptes. Der Orientierungsdatenerlass umreißt dabei den Rahmen, der – wiederum vorbehaltlich der örtlich bedingten Abweichungen – durch die Aufsichtsbehörden akzeptiert werden wird. Da Sie die Sicherheit hinsichtlich der Einschätzung dieser Rechtsfragen bereits im jetzigen Stadium Ihrer Haushaltsplanberatungen benötigen und die Grundlage Ihrer auf dieser Basis möglichen und nötigen Annahmen nicht während des Verfahrens geändert werden sollte, beabsichtige ich nicht, Folgerungen aus der Oktober-Steuerschätzung in Form eines aktualisierten Orientierungsdatenerlasses zu veröffentlichen. Ich behalte mir vor, Sie auf gegenüber dem Orientierungsdatenerlass resultierende zusätzliche Risiken hinzuweisen.

Schon jetzt lassen sich holzschnittartig folgende Aussagen treffen:

- Die Einnahmen aus der Lohnsteuer dürften aufgrund der erwarteten Entwicklung der nominalen Bruttolöhne und -gehälter sowie des robusten Arbeitsmarktes weiterhin im Einklang mit der in der Mai-Steuerschätzung unterstellten Entwicklung stehen.
- Auch auf die weitere Entwicklung der Einnahmen aus der Abgeltungsteuer auf Zins- und Veräußerungserträge dürfte sich die Abwärtsrevision des realen Wirtschaftswachstums nicht maßgeblich auswirken. Der für das zweite Halbjahr im Mai angenommene leichte Rückgang des Aufkommens auf Basis des in der Frühjahrsprojektion unterstellten niedrigeren Zinsniveaus und der prognostizierten Zinssenkungsschritte der Europäischen Zentralbank für September und Dezember dürfte fortgelten.
- Hinsichtlich des Aufkommens aus der veranlagten Einkommensteuer deutet die Kassenentwicklung im Haushaltsvollzug des Landes Nordrhein-Westfalens zum 31. August 2024 noch nicht darauf hin, dass sich die Einnahmen gegenüber der Prognose der Mai-Steuerschätzung signifikant verschlechtern werden. Allerdings zeichnen die Prognosen der Einkommensteuer-Vorauszahlungen für das III. und IV. Quartal 2024 ein eher schwungloses Bild, was auf eine weitere Eintrübung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und eine etwas schwächere Aufkommensentwicklung im Jahresverlauf hindeuten könnte.
- Auch das Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz könnte in diesem Jahr weniger stark ansteigen als noch in der Mai-Steuerschätzung prognostiziert. Die Konsumstimmung in Deutschland hat einen deutlichen Rückschlag erlitten, die Verunsicherung der Verbraucherinnen und Verbraucher

hält an, die Sparneigung ist weiterhin hoch. Hinsichtlich der Aufkommensentwicklung der Einfuhrumsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die deutsche Importtätigkeit nach den Herbstprognosen der Wirtschaftsforschungsinstitute schlechter entwickeln soll als noch in der Frühjahrsprojektion erwartet. Das dürfte sich insgesamt negativ auf die prognostizierten Einnahmen aus der Einfuhrumsatzsteuer auswirken.“

Im November sind die **regionalisierten Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung** veröffentlicht worden. Demnach rechnet das Ministerium der Finanzen mit einer gegenüber den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung etwas reduzierten Entwicklungsdynamik der kommunalen Steuereinnahmen.

Die regionalisierten Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung 2024 wurden durch das Ministerium der Finanzen wie folgt erläutert:

„Der Oktober-Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion der Bundesregierung zugrunde. Die Herbstprojektion erwartet Veränderungsraten des Bruttoinlandsprodukts für 2024 in realer Rechnung von 0,2 %, für das Jahr 2025 von 1,1 % und für das Jahr 2026 von 1,6 %. Damit wird die Prognose für die Jahre 2025 und 2026 vom Mai um 0,1 Prozentpunkte bzw. 0,6 Prozentpunkte nach oben korrigiert. Die gestiegenen Prognosen für die beiden Folgejahre treffen gleichzeitig auf eine abgesenkte Basis des Jahres 2024. So wurde die Prognose vom Mai für das Jahr 2024 von +0,3 % um 0,5 Prozentpunkte deutlich nach unten revidiert. In dieser schwachen wirtschaftlichen Entwicklung überlagern sich konjunkturelle und strukturelle Faktoren. Zu den schwachen Inlandsinvestitionen, dem weniger dynamisch anziehenden privaten Konsum und dem Rückgang der deutschen Ausfuhren trotz steigender weltwirtschaftlicher Aktivität, kommen strukturelle Anpassungsprozesse hinzu. Der demografische Wandel, die Deglobalisierung, die Dekarbonisierung, und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus anderen Ländern dämpfen die langfristigen Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft.

Diese Abwärtsrevision der realen Wirtschaftsentwicklung schlägt sich auch in der Entwicklung der prognostizierten Steuereinnahmen nieder. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ geht zwar weiter von einem sukzessiven Anstieg der Steuereinnahmen über den Schätzzeitraum aus. Gleichwohl stellt das gesamtstaatliche Ergebnis für den Zeitraum 2024 bis 2028 in der Summe eine deutliche Abwärtsrevision dar, nachdem bereits die diesjährige Mai-Steuerschätzung die Prognose der Oktober-Steuerschätzung 2023 nach unten korrigiert hatte. Die Steuereinnahmen insgesamt liegen im Vergleich zur Schätzung im Mai 2024 im Durchschnitt der Jahre 2024 bis 2028 um rund 11,6 Mrd. Euro niedriger. Auch die Städte und Gemeinden werden nach der Steuerprognose der Herbst-Steuerschätzung unterm Strich weniger Geld zur Verfügung haben als noch im Mai prognostiziert. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ erwartet für die Städte und Gemeinden in Deutschland für den Zeitraum 2024 bis 2028 Steuermindereinnahmen von rund 2,7 Mrd. Euro gegenüber der Schätzung aus Mai. Insbesondere die Einnahmen aus der Gewerbesteuer als wichtigste eigene Steuer der Städte und Gemeinden sollen in diesem und in dem kommenden Jahr zusammen rund eine Milliarde weniger betragen als noch im Mai erwartet wurde. Dies ist insbesondere auf die schlechtere wirtschaftliche Entwicklung im laufenden Jahr und der entsprechend verhalteneren Entwicklung der Unternehmens- und Vermögenseinkommen zurückzuführen.

Ein Weiteres kommt hinzu: Derzeit sind mit dem Jahressteuergesetz 2024, dem Entwurf für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und dem Entwurf für ein Steuerfortentwicklungsgesetz drei Gesetze des Bundes mit erheblichen steuerlichen Implikationen für Bund, Länder und Kommunen im parlamentarischen Beratungsprozess. Die potentiellen finanziellen Auswirkungen dieser Gesetzesinitiativen sind im aktuellen Ergebnis der Steuerschätzung noch nicht berücksichtigt. Sollten diese Gesetze gemäß den Entwürfen umgesetzt werden, hätte das eine geschätzte Reduktion der kommunalen Steuereinnahmen in Deutschland für 2025 von rund 1,6 Mrd. Euro zur Folge. Die gesamtkommunalen Steuermindereinnahmen würden bis 2028 aufwachsen auf bis zu 7,4 Mrd. Euro. Ob die Gesetze unverändert beschlossen werden oder ob es Veränderungen gibt, lässt sich seriös derzeit nicht abschätzen.

Hinsichtlich der Entwicklung der einzelnen Steuerarten lassen sich folgende Aussagen treffen:

Die Einnahmen aus der Lohnsteuer wurden im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung deutlich nach unten korrigiert. Für das Jahr 2024 gründet die Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vor allem darauf, dass die Inanspruchnahme der steuerfreien Inflationsausgleichsprämie mit 32 % stärker als noch im Rahmen der Mai-Steuerschätzung (27 %) aufkommensmindernd gewichtet wurde. Für die Jahre 2025 ff. wirkte sich zudem der Anstieg des Zusatzbeitrags zur gesetzlichen Krankenversicherung aufkommensmindernd aus.

Das Schätzergebnis aus Mai für die Abgeltungsteuer konnte mit der aktuellen Schätzung für den gesamten Schätzzeitraum nahezu bestätigt werden. Das leichte Plus von rund 200 Mio. Euro p.a. gegenüber der Mai-Steuerschätzung ist der Annahme geschuldet, dass das Zinsniveau zwar sukzessive fällt, die Anlagebeträge jedoch erheblich angewachsen sind.

Hinsichtlich des Aufkommens aus der veranlagten Einkommensteuer wurden die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung nach oben korrigiert. Für das laufende Jahr deutet die bisherige Kassenentwicklung für 2024 und die Zahlungsstrukturstatistik, wonach die Erstattungen in 2024 niedriger und die Vorauszahlungen höher als erwartet ausfallen, auf eine günstigere Entwicklung hin. Der prognostizierte Aufkommensaufwuchs in 2025 dürfte maßgeblich der gegenüber der Frühjahrsprojektion angenommen verbesserten Entwicklung des nominalen Bruttoinlandsprodukts geschuldet sein. Auch für die Jahre 2026 bis 2028 wurde das Schätzergebnis aus Mai 2024 im Mittel um 2,7 Mrd. Euro entsprechend der positiven Entwicklung der Unternehmens- und Vermögenseinkommen nach oben angepasst.

Beim Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz wurde ebenfalls eine Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vorgenommen. Für die (Binnen-)Umsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die Kassenentwicklung bis September 2024 deutlich schlechter als im Mai erwartet zeigt. Hintergrund ist, dass die Sparneigung der Verbraucherinnen und Verbraucher weiter hoch ist und noch wenig Impulse aus einer erwarteten Belebung der Binnenkonjunktur trotz nachlassenden Preisdrucks und gestiegener Reallöhne kommen. Darüber hinaus sind die aufkommenserhöhenden Effekte aus dem Auslaufen des ermäßigten Umsatzsteuersatzes für Gas und Fernwärme niedriger ausgefallen als prognostiziert (Verbrauchsreduktion, keine Preisverdopplung wie ursprünglich angenommen). Hinsichtlich der Aufkommensentwicklung der Einfuhrumsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die deutsche Importtätigkeit nach der Herbstprojektion der Bundesregierung schlechter entwickeln soll als noch in der Frühjahrsprojektion erwartet. Entsprechend wurde für 2025 ein leichter Aufkommensrückgang gegenüber dem Mai-Ergebnis angenommen.“

Laut MHKBD machten die seitens des Ministeriums der Finanzen bereitgestellten Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2024 die Bedeutung des im Orientierungsdatenerlass 2025 bis 2028 enthaltenen Hinweises deutlich, nach dem die Kommunen ihrer Haushaltsplanung angesichts der bestehenden gesamtwirtschaftlichen Risiken eine eher vorsichtige Prognose zugrunde legen sollten.

Für die Haushaltsplanung müssen auch bei Ungewissheit Schlüsse aus aktuellen Entwicklungen gezogen werden, was bei unvollständigen Informationen nicht immer einfach ist. Dies gilt umso mehr in Zeiten wie der Finanz- und Bankenkrise, der Flüchtlingsaufnahme im Jahr 2015, der COVID-19-Pandemie, der Auswirkungen des Ukraine-Krieges sowie der aktuellen Migrationskrise und der kritischen Situation in den Haushalten von Bund, Land NRW und Kommunen.

Die finanzielle Dimension der derzeitigen Krisen wird erst später umfassend bewertet werden können. Daneben machen unklare Auswirkungen von finanzbedeutsamen Entscheidungen des Bundes- und Landesgesetzgebers sowie der Rechtsprechung eine zuverlässige Planung nur schwer möglich.

Angesichts der Dynamik der krisenhaften Entwicklungen und der hohen Unsicherheit sind die Prognoserisiken im kommenden Haushalt weiterhin hoch. Aus diesem Grunde und im Hinblick auf die jahrzehntelange Unterfinanzierung der kommunalen Haushalte durch das Land NRW haben die im Städte- und Gemeindebund NRW organisierten Kommunen Alarm geschlagen und in 2023 in einem Hilferuf der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister an den NRW-Ministerpräsidenten Wüst auf die Gefährdung der kommunalen Handlungsfähigkeit hingewiesen.

Hieraus sind schließlich nicht mehr als ein paar fragliche Erleichterungen im Haushaltsrecht, wie z.B. die Regelungen zum globalen Minderaufwand, die Kommunen vielleicht für 1 bis 2 Jahre vor der Haushaltssicherung bewahren können, herausgekommen.

Die gute konjunkturelle Lage hat über etliche Jahre die systematische Unterfinanzierung der Kommunen ausgeglichen. Aktuell wird aber immer mehr deutlich, wie Bund und Land NRW die Kommunen mit immer neuen Aufgaben auf lange Sicht überfordern. Die Unterfinanzierung der Kommunen muss ausgeräumt werden. Statt haushaltsrechtlicher Änderungen braucht es echte Finanzmittelzuflüsse.

Auch das Land NRW ist für die 396 Kommunen im Land in der Finanzverantwortung. Dies betrifft insbesondere die Finanzierung des Sozial- und Bildungsbereiches (Kindertagesstätten, Offene Ganztagschulen, Schulbetrieb allgemein).

Wesentliche Ziele und Strategien der Stadt Ahaus

Nach § 7 Abs. 2 KomHVO NRW soll der Vorbericht Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden.

Grundlage für das Handeln der Stadt Ahaus bilden die erstmals 2010 festgelegten Leitziele. Diese sind seitdem laufend gemeinsam von Politik und Verwaltung fortgeschrieben und weiterentwickelt worden (siehe Abschnitt „Leitziele“ hier im Haushaltsplan). Aufbauend auf diese Leitziele sind auf Ebene der Produktgruppen operative Ziele formuliert worden. Diese werden in regelmäßigen Abständen durch Politik und Verwaltung überprüft, ggfls. angepasst, ergänzt oder auch bei Erledigung gestrichen.

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ist der § 12 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) gestrichen worden. Damit besteht nicht mehr die Verpflichtung, zu ausnahmslos allen Produkten des kommunalen Haushaltes, Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung abzubilden.

Hierdurch soll der eigenverantwortliche Umgang der Kommune mit Steuerungspotentialen gestärkt und die Darstellung nicht bzw. wenig steuerungsrelevanter Informationen im Haushalt vermieden werden.

Gemäß § 4 Abs. 2 der KomHVO NRW sollen aber zu einzelnen Produktgruppen Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Diese sollen sich aber wie erwähnt auf die Abbildung von Zielen und Kennzahlen für bedeutsame Produktgruppen beschränken. Die Festlegung, welche Produkte vor Ort als bedeutend eingestuft werden, erfolgt durch die Kommune. Somit wird gewährleistet, dass den spezifischen Informationsbedürfnissen in den Kommunen vor Ort bestmöglich entsprochen wird.

Zum 31.12.2023 trat das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG) in Kraft. Die enthaltenen Neuerungen umfassen unter anderem den Haushaltsausgleich, die Pflicht zur Haushalts-sicherung und formelle Erleichterungen. Konkret erhöhen gem. § 75 Abs. 3 S. 2 GO NRW Jahresüberschüsse die Ausgleichsrücklage, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Dies hat zur Folge, dass ein Verwendungsbeschluss über festgestellte Jahresüberschüsse zukünftig entfällt. Festgestellte Jahresfehlbeträge können zukünftig gem. § 95 Abs. 2 GO NRW für maximal drei Jahre vorgetragen werden.

In 2024 hat eine interfraktionelle Arbeitsgruppe zusammen mit Vertretern der Verwaltung (Verwaltungsvorstand + jeweilige Budgetverantwortliche) unter Berücksichtigung der oben erläuterten gesetzlichen Änderungen erneut Workshops zur Evaluation der Zielformulierungen sowie der dargestellten Kennzahlen für den Haushalt der Stadt Ahaus durchgeführt. In diesen Workshops wurden für die einzelnen Produktgruppen die bislang formulierten Ziele überprüft und ggfls. angepasst, ergänzt oder gestrichen. Darüber hinaus wurden neue Ziele formuliert und es wurde festgelegt, welche Kennzahlen zukünftig bei den jeweiligen Produktgruppen dargestellt werden sollen. Die Ergebnisse dieser Workshops sind bei den jeweiligen Produktgruppen dargestellt. Es ist vorgesehen, bei Bedarf die Ziele auch zukünftig zu evaluieren. In diesen Entwurf des Haushaltes sind die bislang aktuellsten und von den jeweiligen Fachbereichen ermittelten Kennzahlen eingearbeitet worden. Noch fehlende Kennzahlen bzw. Aktualisierungen von Kennzahlen werden dann im endgültigen Haushaltsplan ergänzt.

Überblick zum Haushaltsplan 2025

Im Überblick stellt sich der Haushalt wie folgt dar:

1. Haushalt strukturell unausgeglichen
2. Jahresergebnis rd. -14,2 Mio. €, daher geplante Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (nach Abzug eines globalen Minderaufwandes von 1,0 Mio. €)
3. 2025 weiterhin keine Schlüsselzuweisungen seitens des Landes (zuletzt 2014)
4. Einführung von aufkommensneutralen differenzierten Hebesätzen für die Grundsteuer B
5. im Vergleich zum Vorjahr höhere ordentliche Erträge von rd. 7,2 Mio. €
6. daneben aber auch höhere ordentliche Aufwendungen von rd. 9,8 Mio. € (insbes. Transferaufwendungen sowie Personal- und Versorgungsaufwendungen)
7. Geplante Investitionen in Höhe von rd. 41,8 Mio. € weiterhin auf sehr hohem Niveau
8. in 2025 neue Kreditermächtigung für Investitionen in Höhe von 28 Mio. € vorgesehen

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan beinhaltet alle für das Haushaltsjahr geplanten Erträge und Aufwendungen. Diese werden den nach § 2 Abs. 1 KomHVO NRW mindestens auszuweisenden Positionen zugeordnet. Das Jahresergebnis im Ergebnisplan 2025 ff. ist Grundlage für die Beurteilung des Haushaltsausgleichs.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Abweichung 2025 zu 2024 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	85.589.384,16	75.640.000,00	80.685.000,00	5.045.000,00	82.910.000,00	85.710.000,00	87.910.000,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.373.504,17	26.921.450,00	28.369.250,00	1.447.800,00	29.596.600,00	30.787.000,00	31.934.700,00
03 + Sonstige Transfererträge	3.378.926,41	3.025.000,00	3.470.000,00	445.000,00	3.550.100,00	3.631.600,00	3.714.200,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.434.288,49	19.541.500,00	19.913.000,00	371.500,00	19.851.700,00	20.200.100,00	20.555.600,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.269.826,74	2.113.800,00	2.282.800,00	169.000,00	2.305.600,00	2.328.700,00	2.352.000,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.840.816,90	3.426.500,00	3.495.500,00	69.000,00	3.528.500,00	3.638.800,00	3.662.600,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.917.226,47	2.864.000,00	2.574.500,00	-289.500,00	2.560.000,00	2.662.300,00	2.764.900,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	132.327,25	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
10 = Ordentliche Erträge	142.936.300,59	133.632.250,00	140.890.050,00	7.257.800,00	144.402.500,00	149.058.500,00	152.994.000,00
11 - Personalaufwendungen	-29.816.082,64	-34.581.245,00	-37.266.312,00	-2.685.067,00	-37.828.700,00	-38.396.400,00	-38.972.900,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-1.804.646,63	-3.282.000,00	-5.160.000,00	-1.878.000,00	-5.237.400,00	-5.315.900,00	-5.395.700,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.922.778,75	-16.963.500,00	-17.124.000,00	-160.500,00	-17.199.600,00	-17.355.100,00	-17.504.200,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-12.428.378,86	-12.727.800,00	-12.936.100,00	-208.300,00	-12.936.100,00	-12.936.100,00	-12.936.100,00
15 - Transferaufwendungen	-58.956.568,18	-66.127.600,00	-70.660.900,00	-4.533.300,00	-71.899.600,00	-72.890.300,00	-73.894.700,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.126.863,23	-12.142.400,00	-12.473.000,00	-330.600,00	-11.943.900,00	-12.058.100,00	-12.183.600,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	-130.055.318,29	-145.824.545,00	-155.620.312,00	-9.795.767,00	-157.045.300,00	-158.951.900,00	-160.887.200,00
18 = Ordentliches Ergebnis	12.880.982,30	-12.192.295,00	-14.730.262,00	-2.537.967,00	-12.642.800,00	-9.893.400,00	-7.893.200,00
19 + Finanzerträge	822.092,72	500.400,00	200.100,00	-300.300,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-166.657,59	-476.000,00	-676.000,00	-200.000,00	-1.726.000,00	-2.126.000,00	-2.126.000,00
21 = Finanzergebnis	655.435,13	24.400,00	-475.900,00	-500.300,00	-1.526.000,00	-2.026.000,00	-2.026.000,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.536.417,43	-12.167.895,00	-15.206.162,00	-3.038.267,00	-14.168.800,00	-11.919.400,00	-9.919.200,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 + Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	13.536.417,43	-12.167.895,00	-15.206.162,00	-3.038.267,00	-14.168.800,00	-11.919.400,00	-9.919.200,00
27 + globaler Minderaufwand	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.536.417,43	-12.167.895,00	-14.206.162,00	-2.038.267,00	-13.168.800,00	-10.919.400,00	-8.919.200,00

Die Fortschreibung der einzelnen Positionen orientiert sich u.a. an den Orientierungsdaten 2025-2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen aus dem Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19.09.2024 einschl. nachfolgender Aktualisierungen.

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2024. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Die Krisen der vergangenen Jahre haben zwar unmittelbar an konjunktureller Bedeutung verloren, gleichwohl sind die Nachwirkungen noch deutlich spürbar. Die hohen Preissteigerungen der letzten Jahre, insbesondere bei Energie und Nahrungsmitteln, haben die Kaufkraft der privaten Haushalte stark eingeschränkt. Das von der Bundesregierung und den Wirtschaftsforschungsinstituten noch im Herbst 2023 bereits für das Winterhalbjahr 2023/2024 erwartete Anziehen der Wirtschaftsleistung ist ausgeblieben. Das liegt vor allem daran, dass sich der private Konsum trotz nachlassenden Drucks auf die Verbraucherpreise und steigenden real verfügbaren Einkommen nicht wie prognostiziert entwickelt hat. Stattdessen ist die Konsumstimmung weiter zögerlich und die privaten Haushalte sparen vorsorglich das mehr an Geld aufgrund der unsicheren wirtschaftlichen Entwicklung. Auch auf der Investitionsnachfrageseite existieren kaum Impulse aufgrund bestehender wirtschaftspolitischer Unsicherheiten. Hier wirken zudem die erheblich gestiegenen Finanzierungskosten dämpfend auf die Investitionsbereitschaft. Diese Entwicklung hatte eine kräftige Prognosekorrektur der gesamtwirtschaftlichen Eckdaten zur Folge: Während die Herbstprojektion 2023 der Bundesregierung noch von einem Wachstum des realen Bruttoinlandsprodukts für 2024 von 1,3 Prozent und für 2025 von 1,5 Prozent ausging, wurde diese Prognose mit der Frühjahrsprojektion aus dem März 2024 spürbar nach unten revidiert. Für das Jahr 2024 wurde die Prognose um 1,0 Prozentpunkte auf 0,3 Prozent und für das Jahr 2025 um 0,5 Prozentpunkte auf 1,0 Prozent abgesenkt. Auch beim nominalen, nicht inflationsbereinigten Bruttoinlandsprodukt, welches vor allem für die Schätzung der gewinn- und umsatz-abhängigen Steuern ausschlaggebend ist, erfolgte eine kräftige Abwärtsrevision um 1,4 Prozentpunkte auf 3,0 Prozent für das Jahr 2024 sowie um 0,7 Prozentpunkte auf 2,8 Prozent für das Jahr 2025.

Die Korrektur der gesamtwirtschaftlichen Eckdaten spiegelt sich in einer entsprechend schwächeren Entwicklung der Steuereinnahmen wider. Die Entwicklung der Steuereinnahmen ist zwar weiterhin in allen Schätzzahlen aufwachsend, doch entsprechend der verschlechterten konjunkturellen Entwicklung ist die jüngste Mai-Steuerschätzung 2024 deutlich niedriger ausgefallen als noch die Oktober-Steuer-schätzung 2023. Die finanziellen Auswirkungen der gegenüber der Schätzung vom Oktober 2023 neu einbezogenen Steuerrechtsänderungen (z. B. Wachstumschancengesetz, Zukunftsfinanzierungsgesetz) wirken sich ebenfalls einnahmenmindernd aus. Gegenüber der Oktober-Steuerschätzung 2023 liegen die Steuereinnahmen 2024 bis 2028 auf gesamtstaatlicher Ebene jährlich im Durchschnitt rund 16 Mrd. Euro niedriger.

Die Einnahmen aus der Lohnsteuer sind angesichts der hohen Tarifabschlüsse des vergangenen Jahres sowie des stabilen Arbeitsmarktumfeldes stark aufwärtsgerichtet. Dennoch ergibt sich vor allem im Jahr 2024 eine deutlich geringere Steigerungsrate als noch im Herbst 2023 erwartet worden war. Dies ist insbesondere auf die stärker als erwartete Inanspruchnahme der steuerfreien Inflationsausgleichsprämie im Jahr 2024 zurückzuführen. Ab dem Jahr 2025 entfällt die Möglichkeit für die Arbeitgeber, die steuerfreie Inflationsausgleichsprämie in Anspruch zu nehmen, voll-ständig. Zugleich ist darauf hinzuweisen, dass sich die steuerlichen Entlastungen durch das Jahressteuergesetz 2022 sowie dem Inflationsausgleichsgesetz weiter-hin strukturell einnahmemindernd auf die Entwicklung des Aufkommens aus der Lohnsteuer auswirken. Bei der veranlagten Einkommensteuer als gewinnabhängiger Steuer wird in den kommenden Jahren zwar ebenfalls eine positive Entwicklung erwartet, dennoch hat auch die veranlagte Einkommensteuer eine deutliche Abwärtskorrektur gegenüber dem

Oktober-Schätzergebnis erfahren. Der prognostizierte Aufkommensrückgang ist maßgeblich der gegenüber der Herbstprojektion angenommenen Verschlechterung der Entwicklung des nominalen Bruttoinlandsprodukts und der Vermögens- und Unternehmenseinkommen geschuldet. Hinzu kommen die strukturellen Belastungen aus den im Jahr 2022 initiierten steuerlichen Entlastungsmaßnahmen.

Auch das Aufkommen aus der Gewerbesteuer als wichtigste Gemeindesteuer soll sich nach der Prognose der Steuerschätzer weiter positiv entwickeln, wenngleich nicht so positiv wie noch in der Oktober-Steuerschätzung prognostiziert worden war. Dies dürfte maßgeblich auf die verschlechterte gesamtwirtschaftliche Situation zurückzuführen sein, die die Unternehmen belastet.

Die Einnahmeentwicklung bei den Steuern vom Umsatz ist dagegen zweigeteilt. Während sich die Einfuhrumsatzsteuer aufgrund der prognostizierten rückläufigen Warenimporte und wegen gefallener Importpreise weiter schwach entwickelt und gegenüber der Oktober-Steuerschätzung stark rückläufig ist, wird für die Binnenumsatzsteuer ein kräftiger Anstieg in den kommenden Jahren prognostiziert. Das Schätzergebnis spiegelt die Erwartung wider, dass sich die Binnenkonjunktur aufgrund des nachlassenden Preisauftriebs und des Anstiegs beim real verfügbaren Einkommen spürbar erholen und der private Konsum im Jahresverlauf und in den Folgejahren deutlich anziehen wird. Weiterhin war aufkommenserhöhend zu berücksichtigen, dass die temporäre Umsatzsteuersenkung auf Gas und Fernwärme und in der Gastronomie in 2024 ausgelaufen ist. Darüber hinaus trägt die Verringerung des Vorsteuerabzugs aus gezahlter Einfuhrumsatzsteuer aufgrund deren rückläufiger Entwicklung zu einem Anstieg der Umsatzsteuer bei.

Insgesamt ist zu berücksichtigen, dass die aktuelle Situation weiterhin von vielen Unwägbarkeiten gekennzeichnet ist, wodurch vor allem in der mittleren Frist nicht unerhebliche Prognoseunsicherheiten bestehen. Insbesondere ist die weitere konjunkturelle Entwicklung entscheidend. Sollte die Binnenkonjunktur nicht wie erwartet anspringen, weil private Haushalte das Mehr an real verfügbarem Einkommen nicht konsumieren, sondern die inflationsbedingten Einkommenseinbußen der letzten Jahre durch eine vermehrte Spartätigkeit kompensieren, könnte dies die konjunkturelle Erholung weiter verzögern. Zudem könnte die Inflation durch deutlichere Zuwächse der Nominallöhne (Lohn-Preis-Spirale) oder durch sich verstärkende geopolitische Spannungen, die die Rohstoff- und insbesondere Energiepreise wieder in die Höhe treiben, zunehmen. Die weitere Inflationsentwicklung beeinflusst auch den geldpolitischen Kurs der Europäischen Zentralbank, von dem wiederum Impulse für die Investitionstätigkeit ausgehen.

Daneben können sich insbesondere aus geplanten Steuerrechtsänderungen, die im Schätzzeitpunkt Mai gesetzlich noch nicht umgesetzt waren, nicht unerhebliche Unwägbarkeiten ergeben, die zu zusätzlichen Steuermindereinnahmen führen. Insbesondere die aus der Wachstumsinitiative der Bundesregierung hervorgegangenen Regierungsentwürfe enthalten erhebliche steuerliche Entlastungsmaßnahmen, die von den Ländern und Kommunen über Steuermindereinnahmen mitzufinanzieren wären. Die darin beabsichtigten steuerlichen Entlastungsmaßnahmen umfassen unter anderem steuerliche Verbesserungen der Abschreibungsbedingungen, eine Erhöhung der Forschungszulage, die Erhöhung von Grund- und Kinderfreibeträgen sowie den Abbau der kalten Progression. Nach den vorliegenden Regierungsentwürfen für ein Gesetz zur Steuerfortentwicklung sowie für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 lägen die Mindereinnahmen allein für die Gemeinden auf gesamtsstaatlicher Ebene ab 2025 bei rund 1,6 Mrd. Euro, die in den Folgejahren mit Steuermindereinnahmen von rund 3,7 Mrd. Euro in 2026, 6,0 Mrd. Euro in 2027 bis auf 7,4 Mrd. Euro in 2028 anstiegen. Diese Maßnahmen dürften die ohnehin bereits angespannten Haushalte von Ländern und Kommunen weiter erheblich unter Druck setzen.

Da der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ nur die tatsächlichen Zuflüsse für das jeweilige Haushaltsjahr betrachtet, sind seine Ergebnisse vom Mai 2024 an den Einnahmen ausgerichtet. Die Orientierungsdaten zu den Steuern und Abgaben sind deshalb Einzählungsgrößen. Eine periodengerechte Zuordnung erfolgt nicht und kann nur von den Kommunen individuell mit Rücksicht auf die jeweilige örtliche Situation vorgenommen werden.

Gemäß § 16 Abs. 1 Stabilitäts- und Wachstumsgesetz sowie § 75 Abs. 1 und 84 GO NRW sollen sich die Gemeinden und Gemeindeverbände bei der Aufstellung des Haushaltes 2025 und bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2028 an den unter II. 1. aufgeführten Daten zu Einzahlungen und Erträgen ausrichten.

Die Orientierungsdaten liefern allerdings nur Durchschnittswerte für die Gemeinden und Gemeindeverbände und sind deshalb lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung. Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln. Es ist von den Orientierungsdaten abzuweichen, wenn die individuellen Gegebenheiten vor Ort dies erfordern.

Aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Risiken sollten die Kommunen ihrer Haushaltsplanung eine eher vorsichtige Prognose zugrunde legen.

Im Folgenden wird bei einzelnen Positionen auf die Orientierungsdaten Bezug genommen. Bei der Fortschreibung der Aufwendungen allgemein sind in den Orientierungsdaten folgende Angaben gemacht worden:

Die kommunale Aufgabenwahrnehmung steht unter dem Einfluss der hohen Inflation der vergangenen Jahre. Dieser spiegelt sich u. a. in überdurchschnittlich hohen Tarifaufschlägen und daraus resultierenden Personalaufwandssteigerungen wider. Vor diesem Hintergrund wird weiterhin darauf verzichtet, den Kommunen quantitative Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben. Es wird jedoch auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen. Dies gilt insbesondere für haushaltssicherungspflichtige Kommunen, die angesichts der ökonomischen Herausforderungen unter einem anhaltend hohen Konsolidierungsdruck stehen. Um den Haushalt dauerhaft aus eigener Kraft ausgleichen zu können, ist es erforderlich, bei den Aufwendungen nur geringe Zuwachsraten zuzulassen.

Regionalisierung der Herbst-Steuerschätzung

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW (MHKBD) hat Anfang November 2024 ergänzende Informationen für die Haushaltsaufstellung übermittelt. Demnach rechnet das Ministerium der Finanzen mit einer gegenüber den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung etwas reduzierten Entwicklungsdynamik der kommunalen Steuereinnahmen.

Die regionalisierten Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung 2024 wurden durch das Ministerium der Finanzen wie folgt erläutert:

„Der Oktober-Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion der Bundesregierung zugrunde. Die Herbstprojektion erwartet Veränderungsrate des Bruttoinlandsprodukts für 2024 in realer Rechnung von 0,2 %, für das Jahr 2025 von 1,1 % und für das Jahr 2026 von 1,6 %. Damit wird die Prognose für die Jahre 2025 und 2026 vom Mai um 0,1 Prozentpunkte bzw. 0,6 Prozentpunkte nach oben korrigiert. Die gestiegenen Prognosen für die beiden Folgejahre treffen gleichzeitig auf eine abgesenkte Basis des Jahres 2024. So wurde die Prognose vom Mai für das Jahr 2024 von +0,3 % um 0,5 Prozentpunkte deutlich nach unten revidiert. In dieser schwachen wirtschaftlichen Entwicklung überlagern sich konjunkturelle und strukturelle Faktoren. Zu den schwachen Inlandsinvestitionen, dem weniger dynamisch anziehenden privaten Konsum und dem Rückgang der deutschen Ausfuhren trotz steigender weltwirtschaftlicher Aktivität, kommen strukturelle Anpassungsprozesse hinzu. Der demografische Wandel, die Deglobalisierung, die Dekarbonisierung, und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus anderen Ländern dämpfen die langfristigen Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft.

Diese Abwärtsrevision der realen Wirtschaftsentwicklung schlägt sich auch in der Entwicklung der prognostizierten Steuereinnahmen nieder. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ geht zwar weiter von einem sukzessiven Anstieg der Steuereinnahmen über den Schätzzeitraum aus. Gleichwohl stellt das gesamtstaatliche Ergebnis für den Zeitraum 2024 bis 2028 in der Summe eine deutliche Abwärtsrevision dar, nachdem bereits die diesjährige Mai-Steuerschätzung die Prognose der Oktober-Steuerschätzung 2023 nach unten korrigiert hatte. Die Steuereinnahmen insgesamt liegen im Vergleich zur Schätzung im Mai 2024 im Durchschnitt der Jahre 2024 bis 2028 um rund 11,6 Mrd. Euro niedriger. Auch die Städte und Gemeinden werden nach der Steuerprognose der Herbst-Steuerschätzung unter dem Strich weniger Geld zur Verfügung haben als noch im Mai prognostiziert. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ erwartet für die Städte und Gemeinden in Deutschland für den Zeitraum 2024 bis 2028 Steuermindereinnahmen von rund 2,7 Mrd. Euro gegenüber der Schätzung aus Mai. Insbesondere die Einnahmen aus der Gewerbesteuer als wichtigste eigene Steuer der Städte und Gemeinden sollen in diesem und in dem kommenden Jahr zusammen rund eine Milliarde weniger betragen als noch im Mai erwartet wurde. Dies ist insbesondere auf die schlechtere wirtschaftliche Entwicklung im laufenden Jahr und der entsprechend verhalteneren Entwicklung der Unternehmens- und Vermögenseinkommen zurückzuführen.

Ein Weiteres kommt hinzu: Derzeit sind mit dem Jahressteuergesetz 2024, dem Entwurf für ein Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und dem Entwurf für ein Steuerfortentwicklungsgesetz drei Gesetze des Bundes mit erheblichen steuerlichen Implikationen für Bund, Länder und Kommunen im parlamentarischen Beratungsprozess. Die potentiellen finanziellen Auswirkungen dieser Gesetzesinitiativen sind im aktuellen Ergebnis der Steuerschätzung noch nicht berücksichtigt. Sollten diese Gesetze gemäß den Entwürfen umgesetzt werden, hätte das eine geschätzte Reduktion der kommunalen Steuereinnahmen in Deutschland für 2025 von rund 1,6 Mrd. Euro zur Folge. Die gesamt kommunalen Steuermindereinnahmen würden bis 2028 aufwachsen auf bis zu 7,4 Mrd. Euro. Ob die Gesetze unverändert beschlossen werden oder ob es Veränderungen gibt, lässt sich seriös derzeit nicht abschätzen.

Hinsichtlich der Entwicklung der einzelnen Steuerarten lassen sich folgende Aussagen treffen:

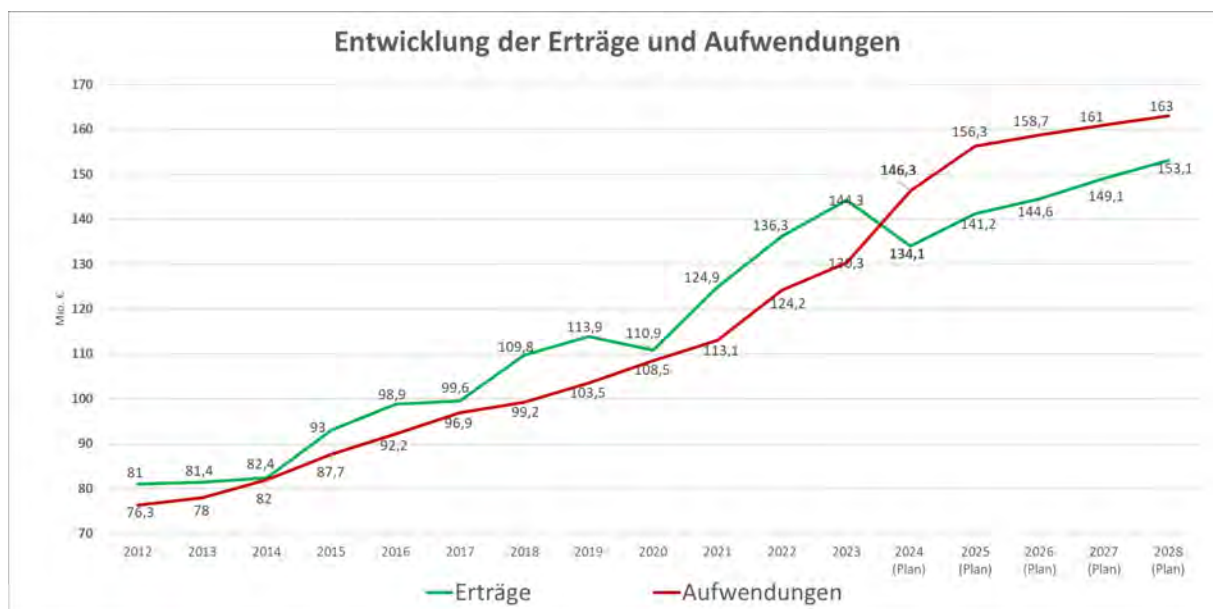
- Die Einnahmen aus der Lohnsteuer wurden im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung deutlich nach unten korrigiert. Für das Jahr 2024 gründet die Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vor allem darauf, dass die Inanspruchnahme der steuerfreien Inflationsausgleichsprämie mit 32 % stärker als noch im Rahmen der Mai-Steuerschätzung (27 %) aufkommensmindernd gewichtet wurde. Für die Jahre 2025 ff. wirkte sich zudem der Anstieg des Zusatzbeitrags zur gesetzlichen Krankenversicherung aufkommensmindernd aus.
- Das Schätzergebnis aus Mai für die Abgeltungsteuer konnte mit der aktuellen Schätzung für den gesamten Schätzzeitraum nahezu bestätigt werden. Das leichte Plus von rund 200 Mio. Euro p.a. gegenüber der Mai-Steuerschätzung ist der Annahme geschuldet, dass das Zinsniveau zwar sukzessive fällt, die Anlagebeträge jedoch erheblich angewachsen sind.
- Hinsichtlich des Aufkommens aus der veranlagten Einkommensteuer wurden die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung nach oben korrigiert. Für das laufende Jahr deutet die bisherige Kassenentwicklung für 2024 und die Zahlungsstrukturstatistik, wonach die Erstattungen in 2024 niedriger und die Vorauszahlungen höher als erwartet ausfallen, auf eine günstigere Entwicklung hin. Der prognostizierte Aufkommensaufwuchs in 2025 dürfte maßgeblich der gegenüber der Frühjahrsprojektion angenommenen verbesserten Entwicklung des nominalen Bruttoinlandsprodukts geschuldet sein. Auch für die Jahre 2026 bis 2028 wurde das Schätzergebnis aus Mai 2024 im Mittel um 2,7 Mrd. Euro entsprechend der positiven Entwicklung der Unternehmens- und Vermögenseinkommen nach oben angepasst.

- Beim Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz wurde ebenfalls eine Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vorgenommen. Für die (Binnen-)Umsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die Kassenentwicklung bis September 2024 deutlich schlechter als im Mai erwartet zeigt. Hintergrund ist, dass die Sparneigung der Verbraucherinnen und Verbraucher weiter hoch ist und noch wenig Impulse aus einer erwarteten Belebung der Binnenkonjunktur trotz nachlassenden Preisdrucks und gestiegener Reallöhne kommen. Darüber hinaus sind die aufkommenserhöhenden Effekte aus dem Auslaufen des ermäßigten Umsatzsteuersatzes für Gas und Fernwärme niedriger ausgefallen als prognostiziert (Verbrauchsreduktion, keine Preisverdopplung wie ursprünglich angenommen). Hinsichtlich der Aufkommensentwicklung der Einfuhrumsatzsteuer ist festzustellen, dass sich die deutsche Importtätigkeit nach der Herbstprojektion der Bundesregierung schlechter entwickeln soll als noch in der Frühjahrsprojektion erwartet. Entsprechend wurde für 2025 ein leichter Aufkommensrückgang gegenüber dem Mai-Ergebnis angenommen.“

Laut MHKBD machten die seitens des Ministeriums der Finanzen bereitgestellten Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2024 die Bedeutung des im Orientierungsdatenerlass 2025 bis 2028 enthaltenen Hinweises deutlich, nach dem die Kommunen ihrer Haushaltsplanung angesichts der bestehenden gesamtwirtschaftlichen Risiken eine eher vorsichtige Prognose zugrunde legen sollten.

Die Aufstellung des Haushaltes 2025 wurde, wie in den Vorjahren auch immer, insbesondere bei der Planung der Erträge, am Vorsichtsprinzip ausgerichtet. Bei der Fortschreibung der Werte in der mittelfristigen Finanzplanung wurden die o.g. Kriterien so weit wie möglich zugrunde gelegt.

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



Die Erträge lagen in den letzten Jahren in den jeweiligen Jahresabschlüssen erfreulicherweise immer über den Aufwendungen. Bei den Planungen ab 2024 wird ein umgekehrtes Bild prognostiziert. Diese Prognosen sind auf verschiedenste Faktoren zurückzuführen, die u.a. in den nachfolgenden Ausführungen näher erläutert werden.

Ergebnisplan – Veränderung zum Vorjahresansatz

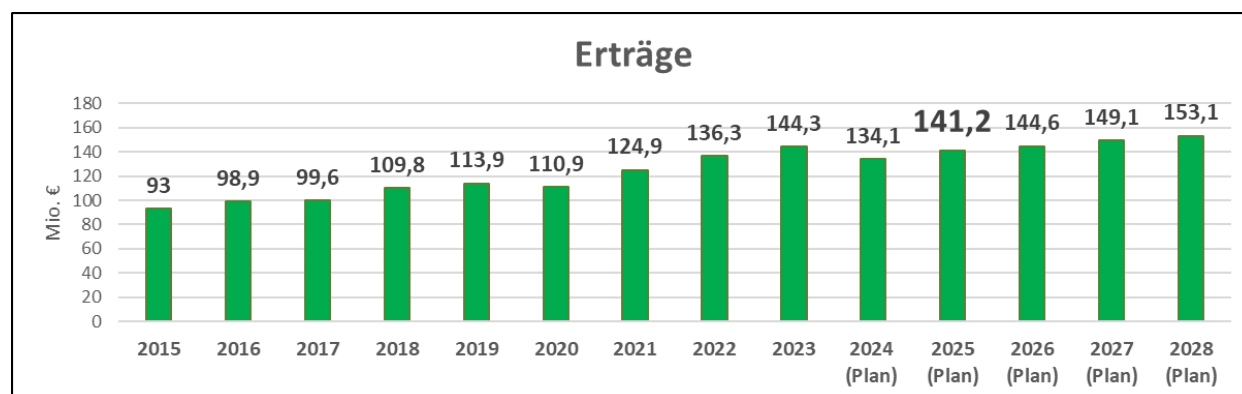
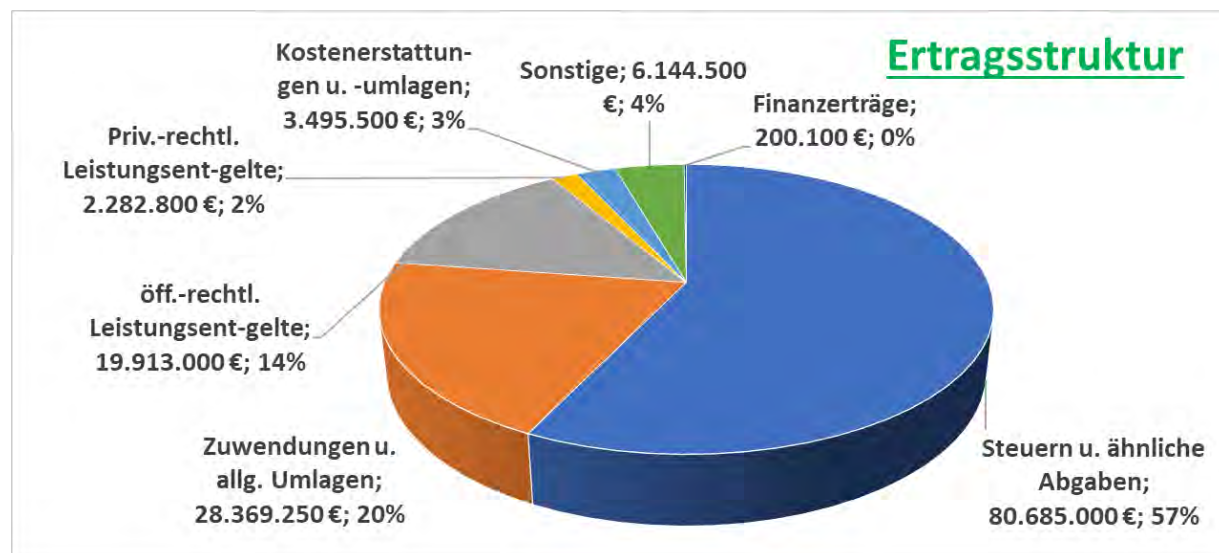
	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz 2024-2025
ordentliche Erträge	142.936	133.632	140.890	7.258
ordentliche Aufwendungen	-130.055	-145.825	-155.620	-9.796
ordentliches Ergebnis	12.881	-12.192	-14.730	-2.538
Finanzergebnis	655	24	-476	-500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.536	-12.168	-15.206	-3.038
Außerordentl. Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis	13.536	-12.168	-15.206	-3.038
globaler Minderaufwand	0	0	1.000	1.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.536	-12.168	-14.206	-2.038

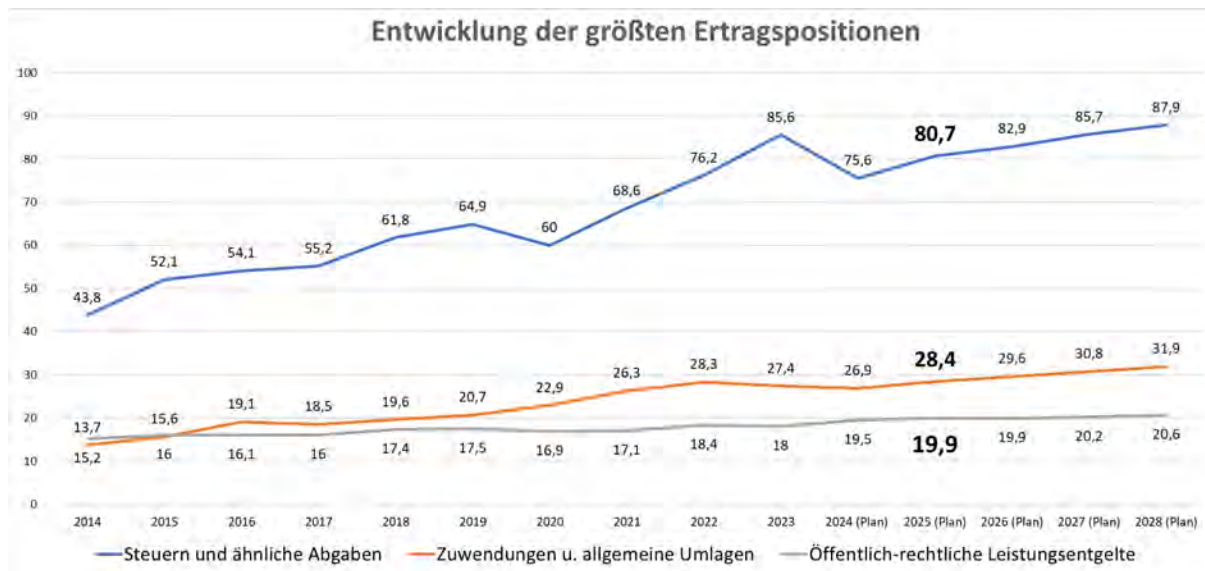
Ergebnisplan – Zusammenfassung der wesentlichen Veränderungen im Vergleich zur Vorjahresplanung

wesentliche Verbesserungen im Vergleich zu den Vorjahresansätzen	↑	wesentliche Verschlechterungen im Vergleich zu den Vorjahresansätzen	↓
	Mio. €		Mio. €
höhere Gewerbesteuererträge (netto)	3,6	höhere Kreisumlage	-2,6
höherer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,8	höhere Personal u. Versorgungsaufwendungen	-4,5
geringeres Defizit im Bereich Kindertageseinrichtungen (ohne Personal)	1	höheres Defizit Bereich Jugendhilfe (ohne Personalaufwendungen)	-2
geringeres Defizit im Bereich Soziale Leistungen (ohne Personalaufwendungen)	0,8	sonstiges	-0,2
globaler Minderaufwand	1		
	7,2		-9,3
Saldo Veränderung zum Vorjahresergebnis		-2,1	

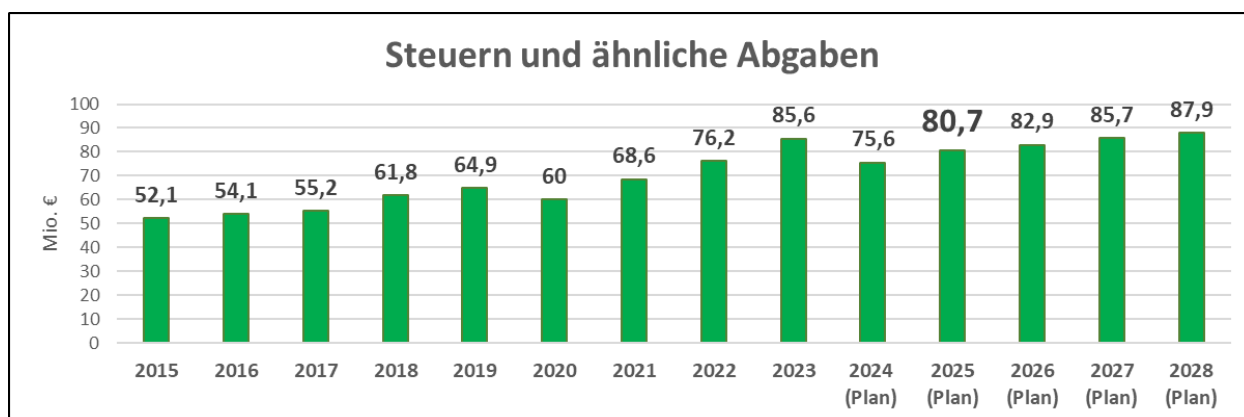
Im Vergleich zum geplanten Vorjahresergebnis von rd. -12,2 Mio. € hat sich das planmäßige Jahresergebnis um rd. -2,1 Mio. € auf rd. -14,3 Mio. € verschlechtert. Die wesentlichen Veränderungen, die hierzu beitragen, sind in der oben aufgeführten Tabelle dargestellt. In den folgenden Erläuterungen werden detailliertere Informationen u.a. auch zu diesen wesentlichen Veränderungen gegeben.

Ertragsstruktur und Entwicklung der Erträge



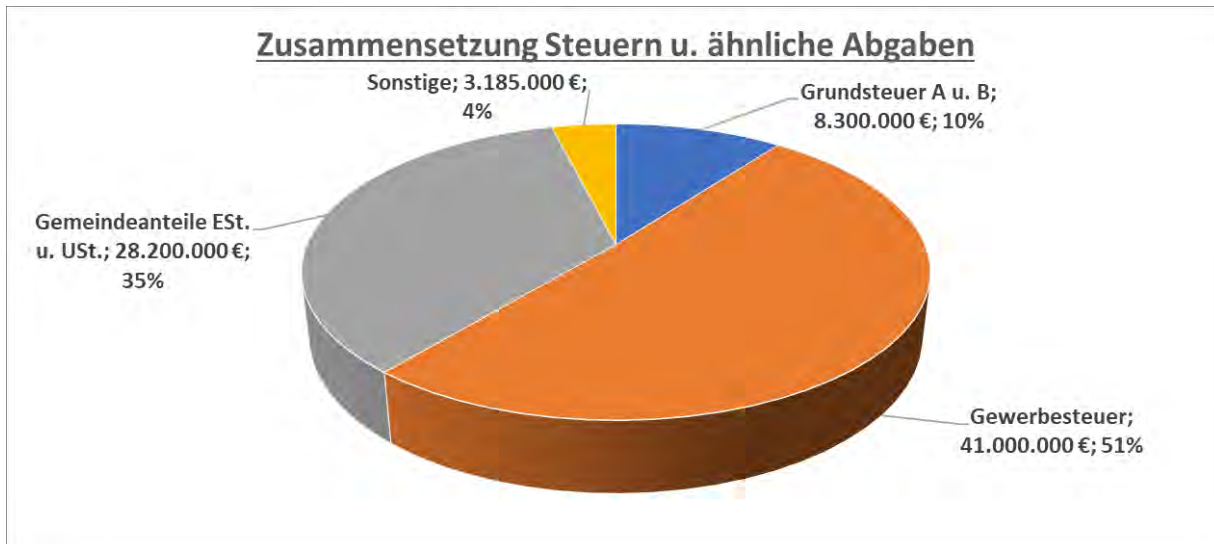


Ein Blick auf die **Ertragsstruktur** des Haushalts zeigt trotz Auswirkungen der zahlreichen Krisen einen geplanten Anstieg bei den Gesamterträgen. Mit insgesamt 141,2 Mio. € an Erträgen verzeichnet die Stadt Ahaus gegenüber dem Vorjahrsansatz eine Steigerung um 7,1 Mio. €.

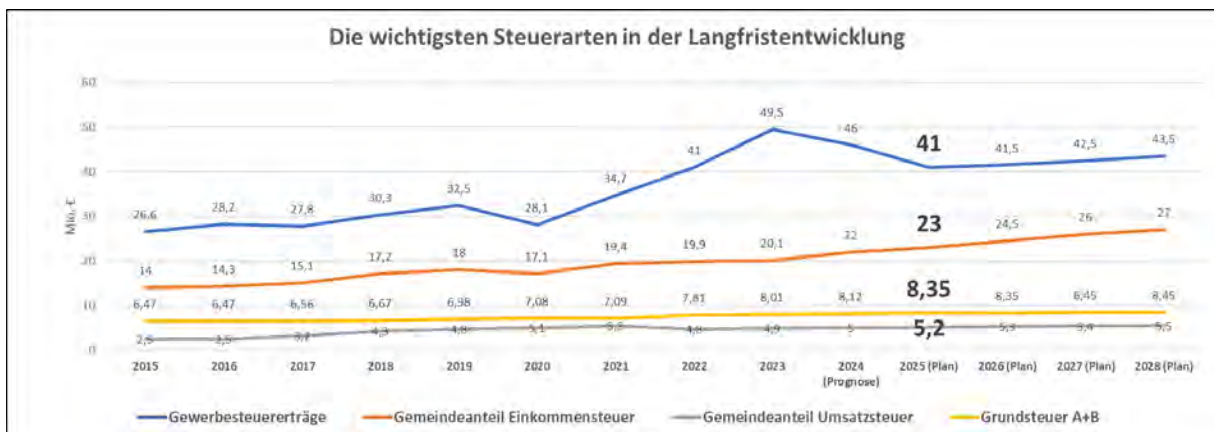


Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, die 57 % (Vorjahr 56 %) der Erträge des Haushalts ausmachen, liegt der prognostizierte Anstieg im Vergleich zum Vorjahresansatz bei rd. 5,1 Mio. €. Bei einer weiteren Differenzierung der Ertragsarten unter den Steuern teilt sich die Veränderung wie folgt auf:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024 zu 2023
	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	308.608	320.000	150.000	-170.000
Grundsteuer B	7.713.401	7.800.000	0	-7.800.000
Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0	0	4.800.000	4.800.000
Grundsteuer B 2 (Nichtwohngrundstücke)	0	0	3.350.000	3.350.000
Gewerbsteuer	49.529.699	37.000.000	41.000.000	4.000.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	20.070.148	22.200.000	23.000.000	800.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.904.115	5.200.000	5.200.000	0
Vergnügungssteuer	630.728	600.000	700.000	100.000
Hundesteuer	210.227	220.000	210.000	-10.000
Wettbürosteuer	-103.289	0	0	0
Kompensationszahlung	2.325.747	2.300.000	2.275.000	-25.000
	85.589.384	75.640.000	80.685.000	5.045.000

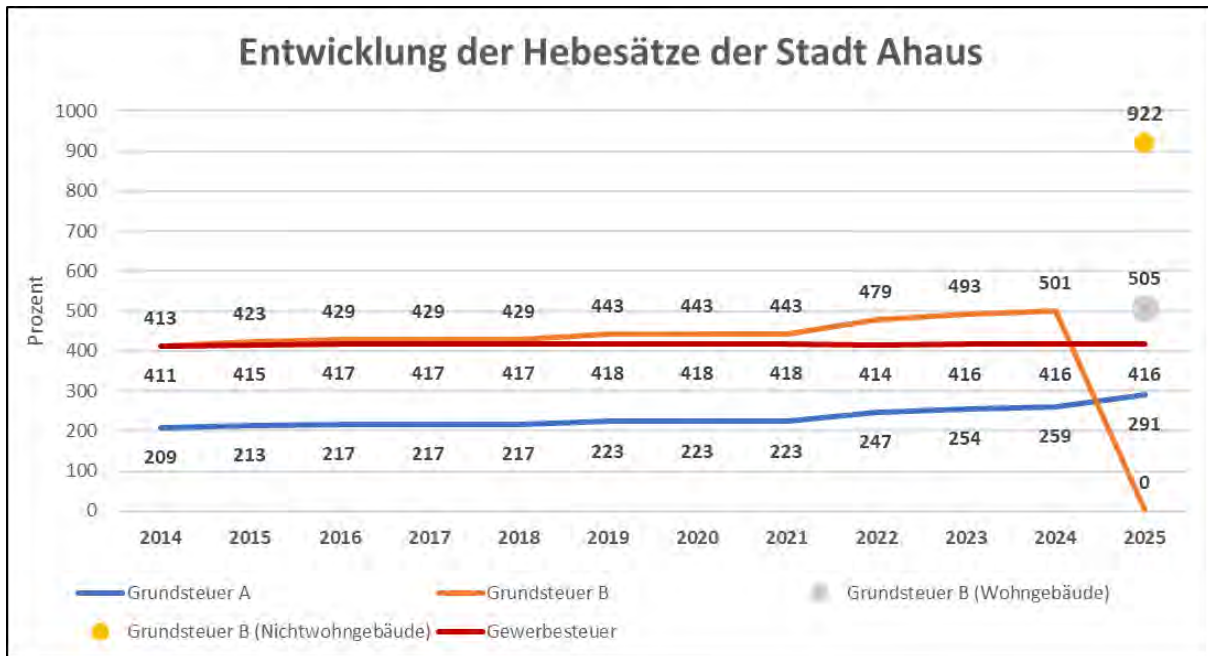


Der Anteil der Gewerbesteuererträge an den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegt bei 51 % (Vorjahr 49 %). Dieser sehr hohe Anteil zeigt, dass die Entwicklung der jeweiligen Jahresergebnisse im Wesentlichen von den Gewerbesteuererträgen und damit der konjunkturellen Entwicklung des jeweiligen Jahres abhängt.



Ab 2025 ist es vorgesehen, dass die Stadt Ahaus für die Grundsteuern die von der Finanzverwaltung ermittelten, aufkommensneutralen Hebesätze festsetzt. Für die Grundsteuer B wird ein differenzierter Hebesatz für Wohn- und Nichtwohngrundstücke zu Grunde gelegt.

Der Finanzausschuss der Stadt Ahaus hat in seiner Sitzung am 02.12.2024 (siehe Sitzungsvorlagen Nr. V/2024/1080) dem Rat empfohlen, die Hebesätze der Stadt Ahaus entsprechend anzupassen. Die abschließende Entscheidung durch den Rat ist in der Sitzung am 11.12.2024 vorgesehen. Bei der Ermittlung der Ansätze für den Haushalt 2025 wurden die geänderten Hebesätze bereits zugrunde gelegt.



Grundsteuerreform

Aufgrund eines Urteils des Bundesverfassungsgerichtes aus 2018 musste das Grundsteuerrecht reformiert werden. Das Festhalten des Gesetzgebers an dem Hauptfeststellungszeitpunkt von 1964 führte dem Bundesverfassungsgericht zufolge zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen bei der Bewertung von Grundvermögen, für die es keine ausreichende Rechtfertigung gibt. Die Besteuerung muss hieraus folgend ab 2025 anhand aktualisierter Werte erfolgen. Für die Neubewertung der Grundstücke wurde in NRW, wie in vielen anderen Bundesländern auch, das sog. „Bundesmodell“ zugrunde gelegt. Die Neubewertung wurde durch die Finanzämter durchgeführt.

Im Rahmen der Grundsteuerreform gelten demnach ab 2025 auch in Nordrhein-Westfalen neue Grundsteuerwerte. Diese orientieren sich am Wert des Grundstücks und der Immobilie. In dem Bewertungsverfahren werden Wohn- und Nichtwohngrundstücke unterschieden.

Zu den **Wohngrundstücken** zählen

- Einfamilienhäuser
- Zweifamilienhäuser
- Mietwohngrundstücke und
- Wohnungseigentum.

Unter **Nichtwohngrundstücken** werden

- Teileigentum
- Geschäftsgrundstücke
- gemischt genutzte Grundstücke
- sonstige bebaute Grundstücke und
- unbebaute Grundstücke

gefasst.

Nach dem von der Finanzverwaltung NRW durchgeführten Verfahren zur Neubewertung ergeben sich gegenüber den bisherigen Werten hohe Wertdifferenzen zwischen Wohngrundstücken und Nichtwohngrundstücken. Grund hierfür ist u.a. die Anwendungen von unterschiedlichen Bewertungsverfahren. Für Wohngrundstücke ist das Ertragswertverfahren und für Nichtwohngrundstücke das Sachwertverfahren maßgeblich. Die damit ermittelten grundlegenden Grundsteuerwerte werden wie folgt bei der Besteuerung berücksichtigt:

<u>Zuständig:</u>	
Finanzverwaltung NRW:	Grundsteuerwert x Steuermesszahl* = <u>Grundsteuermessbetrag</u>
Stadt Ahaus:	Grundsteuermessbetrag x örtlicher Hebesatz = <u>Grundsteuer</u>

Haushalt 2025

* *Steuermesszahl nach § 15 GrStG für*

- unbebaute Grundstücke	0,34 Promille
- EFH, ZFH, Mietwohngrundstücke, Eigentumswohnungen	0,31 Promille
- Teileigentum, Geschäftsgrundstück, gem. genutzte Grundstücke, bebaute Grundstücke	0,34 Promille

Die **Veränderungen der Grundsteuermessbeträge** stellen sich in Ahaus wie folgt dar:

	Summe Messbeträge 2024	Summe Messbeträge 2025	Differenz absolut	Differenz in %
Grundsteuer A	122.059 €	52.809 €	-69.250 €	-56,7
Grundsteuer B (ohne Differenzierung)	1.565.838 €	1.318.970 €	-246.868 €	-15,8
Grundsteuer B -Wohngrundstücke - (mit Differenzierung)	898.757 €	954.945 €	56.188 €	6,3
Grundsteuer B -Nichtwohngrundstücke- (mit Differenzierung)	667.081 €	364.025 €	-303.056 €	-45,4
Summe Grdst. A + B	1.687.897 €	1.371.779 €	-316.118 €	-18,7

In Summe ergeben sich gegenüber der bisherigen Berechnungsweise im Jahr 2024 für das Jahr 2025 deutlich niedrigere Messbeträge. Diese resultieren insbesondere aus der niedrigeren Bewertung von Nichtwohngrundstücken (-45,4 %).

Bei Anwendung der über das Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 vorgesehenen fiktiven Hebesätze (Grundsteuer A = 262 %, aktuell = 259 %; Grundsteuer B = 505 %, aktuell = 501 %) würde sich ein Rückgang der Grundsteuererträge von rd. 1,4 Mio. € ergeben.

Würde man hingegen einen **einheitlichen Hebesatz für die Grundsteuer B** ansetzen, der für den kommunalen Haushalt der Stadt eine **Aufkommensneutralität** gewährleistet, würden daraus folgend die Wohngrundstücke, wie nachfolgend dargestellt, gegenüber Nichtwohngrundstücken einen deutlich höheren Anteil tragen müssen.

	Summe Messbeträge 2024	Hebesatz	Aufkommen	Summe Messbeträge 2025	Hebesatz (einheitlich)	Aufkommen	Differenz Aufkommen 2024 zu 2025	Differenz in %
Grundsteuer A	122.059 €	259%	316.133 €	52.809 €	291%	153.674 €	-162.459 €	-51%
Grundsteuer B (ohne Differenzierung)	1.565.838 €	501%	7.844.848 €	1.318.970 €	620%	8.177.614 €	332.766 €	0 €
Grundsteuer B -Wohngrundstücke - (ohne Differenzierung)	898.757 €	501%	4.502.770 €	954.945 €	620%	5.920.659 €	1.417.889 €	31%
Grundsteuer B -Nichtwohngrundstücke- (ohne Differenzierung)	667.081 €	501%	3.342.078 €	364.025 €	620%	2.256.955 €	-1.085.123 €	-32%
Summe Grdst. A + B	1.687.897 €		8.160.981 €	1.371.779 €		8.331.288 €	170.307 €	2%

Um dieser Lastenverschiebung zwischen den Grundstücksgruppen entgegen zu wirken, hätte seitens des Gesetzgebers die Steuermesszahl angepasst werden können. Davon wurde seitens des Landes NRW aus Gründen u.a. der zeitlichen Umsetzbarkeit abgesehen.

Neben diesen Verschiebungen zwischen Wohn- und Nichtwohngrundstücken ergeben sich zudem erhebliche Verschiebungen im Bereich der Land- und Forstwirtschaft. Mit der Reform der Bewertungsvorschriften für Zwecke der Grundsteuer werden Gebäude und Gebäudeteile der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe, die Wohnzwecken dienen (LuF-Wohnteile), nicht länger zum land- und forstwirtschaftlichen Vermögen (Grundsteuer A) gezählt, sondern dem Grundvermögen (Grundsteuer B) zugeordnet.

Gesetz zur Festlegung differenzierter Hebesätze

Um die oben erläuterte Verschiebungen zumindest in Teilen auszugleichen, wurde stattdessen durch die regierungstragenden Landtagsfraktionen ein Entwurf für ein Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierter Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen (NWGrStHsG) eingebracht.

Trotz der deutlichen Bedenken, dass damit die Verantwortung für den Grad der Lastenveränderung auf die Kommunen abgewälzt wird und der Zeitraum für die kommunale Umsetzung gleichermaßen kurz (s.o.) ist, wurde das Gesetz Anfang Juli 2024 durch den Landtag verabschiedet.

Die Kommunen haben damit die Option, ihre örtlichen Hebesätze in Abhängigkeit von den räumlich strukturellen Gegebenheiten differenziert zu gestalten, damit es nicht zu einer übermäßigen Belastung etwa der Eigentümerinnen und Eigentümer von Wohnimmobilien kommt. Über die Verfassungsmäßigkeit dieser gesetzlichen Regelung gibt es unterschiedliche Auffassungen, unterstrichen durch jeweils entgegengesetzte Rechtsgutachten. Ein Prozessrisiko ist daher mit zu berücksichtigen.

Nach § 1 Abs. 1 S. 3 NWGrStHG können Kommunen zukünftig für Nichtwohngrundstücke und Wohngrundstücke einen einheitlichen zusammengefassten Hebesatz festlegen oder alternativ gem. § 1 Abs. 1 S. 1 NWGrStHG zwischen Wohngrundstücken und Nichtwohngrundstücken differenzieren. Die Entscheidung, die reformbedingte Belastungsverschiebung zwischen Wohn- und Nichtwohngrundstücken zu korrigieren, liegt damit bei der jeweiligen Kommune selbst.

Anwendung von differenzierten und aufkommensneutralen Hebesätzen

Die Einführung differenzierter und zudem für den Haushalt der Stadt aufkommensneutraler Hebesätze verhindert weitestgehend die zuvor beschriebene Verschiebung der Belastungen.

Die im Rahmen der Grundsteuerreform seitens des Landes NRW den Kommunen empfohlene Aufkommensneutralität besagt, dass das Grundsteueraufkommen der Kommunen neutral bleiben sollte. Damit ist gemeint, dass das gesamte Grundsteueraufkommen der Stadt Ahaus 2025 ähnlich dem des Vorjahrs sein sollte. Hierzu haben die Kommunen im Juni 2024 von der Finanzverwaltung NRW kommununscharf errechnete aufkommensneutrale Hebesätze erhalten (siehe auch www.grundsteuer.nrw.de). Diese wurden im September noch einmal aktualisiert und dann auch auf Bitten der Kommunen mit den zugrundeliegenden Berechnungsgrundlagen ergänzt.

Aufkommensneutralität bedeutet nicht, dass die von den Grundstückseigentümern zu zahlende individuelle Grundsteuer gleich bleibt. Aufgrund der Neubewertung der Grundstücke wurde in jedem Einzelfall entweder ein höherer oder niedrigerer Grundsteuerwert ermittelt. Ganz wesentlich ist hier die tatsächliche Wertentwicklung der Grundstücke nach dem neuen Recht. Die Stadt Ahaus hat auf die Wertfeststellung keinen Einfluss. Festzuhalten bleibt hier, dass Belastungsverschiebungen vom Grunde her Wesen der Grundsteuerreform und damit unvermeidbar sind. Dies gilt auch für die Anwendung der differenzierten Hebesätze, denn auch innerhalb der differenzierten Grundstücksgruppen kommt es unvermeidlich und reformbedingt zu Verschiebungen. Diese Verschiebungen führen jedoch im Ergebnis zu mehr Steuergerechtigkeit.

In den Finanzausschusssitzungen am 13. Mai und 10. September 2024 wurden diese Grundzüge der Reform und die damals anhand der vorliegenden und verarbeiteten Messbeträge ersichtlichen Belastungsverschiebungen, die sich auch in Ahaus zeigen, bereits erläutert.

Die Verwaltung hat sich weiter intensiv mit der Grundsteuerreform und deren Auswirkungen beschäftigt und sich dazu interkommunal ausgetauscht. Im interkommunalen Vergleich zeigt sich ein heterogenes Bild. Dabei sind stets die individuellen Bewertungsergebnisse der Grundstücke und individuelle kommunalen Besonderheiten zu beachten. Die größeren Städte Borken, Gronau, Stadtlohn und Vreden sehen die Anwendung der differenzierten, aufkommensneutralen Hebesätze vor. Kleinere Gemeinden wollen dagegen teilweise von einer Differenzierung absehen. Als Gründe werden u.a. angeführt, dass die Verschiebungen zwischen den Grundstücksarten nicht überaus gravierend seien und zudem Prozessrisiken bestünden.

Bei Anwendung der **differenzierten, aufkommensneutralen Hebesätze** wird es ab dem 01.01.2025 neben dem Hebesatz der Grundsteuer A (landwirtschaftliche Grundstücke) zwei verschiedene Hebesätze für die Grundsteuer B geben. In der nachfolgenden Übersicht sind die Auswirkungen, die eine Differenzierung mit sich bringt, dargestellt:

	Summe Messbeträge 2024	Hebesatz	Aufkommen	Summe Messbeträge 2025	Hebesatz (diff.)	Aufkommen	Differenz Aufkommen 2024 zu 2025	Differenz in %
Grundsteuer A	122.059 €	259%	316.133 €	52.809 €	291%	153.674 €	-162.459 €	-51%
Grundsteuer B (ohne Differenzierung)	1.565.838 €	501%	7.844.848 €	1.318.970 €	620%	8.177.614 €	332.766 €	4%
Grundsteuer B -Wohngrundstücke - (mit Differenzierung)	898.757 €	501%	4.502.770 €	954.945 €	505%	4.822.472 €	319.702 €	7%
Grundsteuer B -Nichtwohngrundstücke- (mit Differenzierung)	667.081 €	501%	3.342.078 €	364.025 €	922%	3.356.311 €	14.233 €	0%
Summe Grdst. A + B	1.687.897 €		8.160.981 €	1.371.779 €		8.331.288 €	170.307 €	2%

Durch die Anwendung der durch das Land NRW mitgeteilten differenzierten, aufkommensneutralen Hebesätze von 505- und 922-Prozentpunkten wird zum einen die Belastungsverschiebung von der Gruppe der Nichtwohngrundstücke hin zu den Wohngrundstücken nivelliert und zum anderen das Grundsteueraufkommen in Summe im Vergleich zum Vorjahresergebnis nahezu gleich gehalten. Die in dieser Hochrechnung dargestellte Steigerung beim Aufkommen von 2% resultiert im Wesentlichen daraus, dass in den Messbeträgen ab 2025 teilweise Wertfortschreibungen bei der neuen Bewertung schon berücksichtigt wurden, die in den bisherigen Messbeträgen noch nicht enthalten waren. Der Rückgang des Aufkommens bei der Grundsteuer A resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Gebäude und Gebäudeteile der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe, die Wohnzwecken dienen, nicht länger zum land- und forstwirtschaftlichen Vermögen (Grundsteuer A) gezählt werden, sondern dem Grundvermögen (Grundsteuer B) zugeordnet sind.

Haushalt 2025

In der Stadt Ahaus bewegen sich bei rd. 90 % der Wohngrundstücke die Abweichungen der künftigen Steuerlast im Vergleich zur Grundsteuer bis 2024 im Bereich von +/- 200 €; bei rd. 70 % der Fälle sogar „nur“ im Bereich von +/- 100 € Mehr- oder Wenigerbelastung. Bei den Nichtwohngrundstücken sind diese Abweichungen eher heterogen und bewegen sich bei rd. 70 % der Bewertungseinheiten bei +/- 500. Bei beiden Grundstücksgruppen werden in den Spitzen auch größere Abweichungen vorkommen.

Aufgrund der zum Teil erheblichen Unterschiede der Messbeträge und der daraus resultierenden Verschiebungen der Grundsteuer zu Lasten der Grundstücke zur Wohnnutzung hat der Finanzausschuss dem Rat vorgeschlagen, die eröffnete Möglichkeit der differenzierten Hebesätze zu nutzen und die vom Finanzministerium NRW vorgeschlagenen differenzierten Hebesätze für das Jahr 2025 anzuwenden:

Grundsteuer A	291 v.H.
Grundsteuer B Wohngrundstücke	505 v.H.
Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	922 v.H.

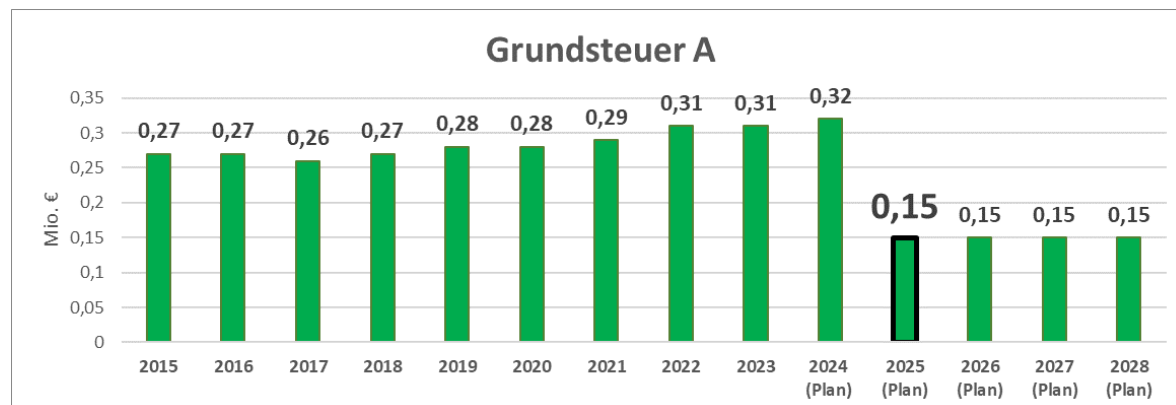
Grundsteuer C

Zudem haben die Gemeinden die Möglichkeit erhalten, für unbebaute, baureife Grundstücke ab dem 01.01.2025 einen erhöhten Hebesatz festzulegen. Diese sogenannte "Grundsteuer C" soll dabei helfen, Wohnraumbedarf künftig schneller zu decken. Die Grundsteuer C kann dazu genutzt werden aus städtebaulichen Gründen der Grundstückspekulation entgegenwirken zu können und Anreize für die Bebauung baureifer Grundstücke zu setzen. Bei der Grundsteuer C ist eine Zonierung auf bestimmte Gebiete der Stadt oder Gemeinde möglich.

Die städtebaulichen Erwägungen sind durch die Kommune in einer Allgemeinverfügung nachvollziehbar darzustellen und die Wahl des Gebiets, auf das sich der gesonderte Hebesatz beziehen soll, ist zu begründen. Der besondere Hebesatz für die Grundsteuer C ist in der gesetzlichen Regelung nach oben nicht limitiert. Begrenzungen für diesen werden den allgemeinen steuerrechtlichen Prinzipien, insbesondere dem Übermaßverbot folgen. Aufgrund der vielen Fragestellungen und rechtlichen Unwägbarkeiten wurde zunächst darauf verzichtet, diese Grundsteuerart zu erheben.

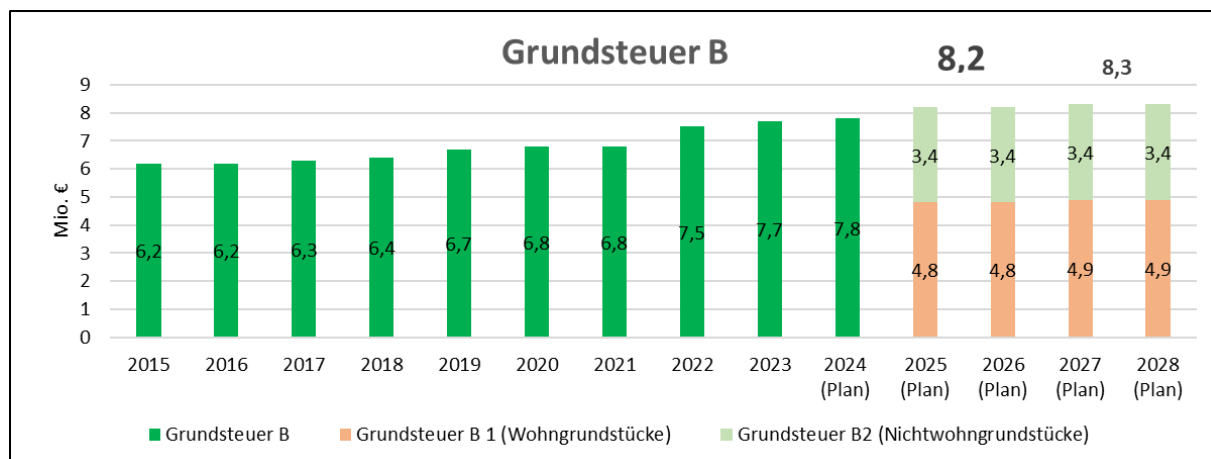
Grundsteuer A

Das Aufkommen der Grundsteuer A, die für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke fällig wird, geht ab 2025 zurück. Mit der Reform der Bewertungsvorschriften für Zwecke der Grundsteuer ab 2025 (siehe im Einzelnen Informationen oben zur Grundsteuerreform) werden Gebäude und Gebäudeteile der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe, die Wohnzwecken dienen (LuF-Wohnteile), nicht länger zum land- und forstwirtschaftlichen Vermögen (Grundsteuer A) gezählt, sondern dem Grundvermögen (Grundsteuer B) zugeordnet. Die aufgeführte Ertragserwartung resultiert folglich aus der aufkommensneutralen Besteuerung der Acker- und Weideflächen sowie der Betriebsanlagen (Ställe u.a.).

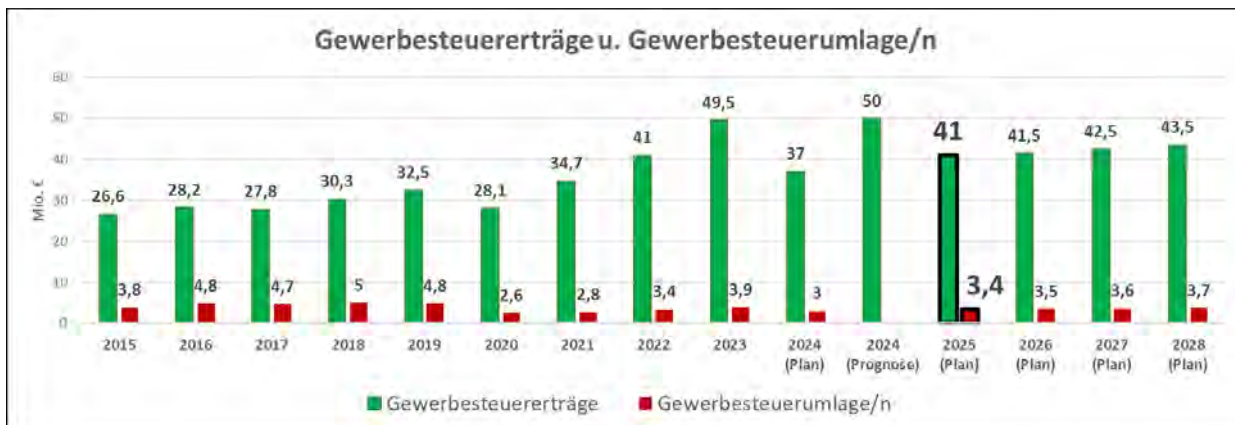


Grundsteuer B

Die Entwicklung der Grundsteuer B, die für bebaute und bebaubare Grundstücke sowie Gebäude erhoben wird, ist aus der folgenden Übersicht abzulesen. Ab 2025 sollen in der Stadt Ahaus die weiter oben bereits erläuterten differenzierten, aufkommensneutralen Hebesätze bei der Grundsteuer B zugrunde gelegt werden. Die Steigerung beim Gesamtaufkommen der Grundsteuer B ab 2025 ist im Wesentlichen auf die Zuordnung der Wohnanteile der Land- und Forstwirtschaft zur Grundsteuer B sowie Wertfortschreibungen der Grundstücke aufgrund neuer Bebauung zurück zu führen (siehe im Einzelnen Informationen oben zur Grundsteuerreform).



Gewerbsteuererträge und Gewerbesteuerumlage



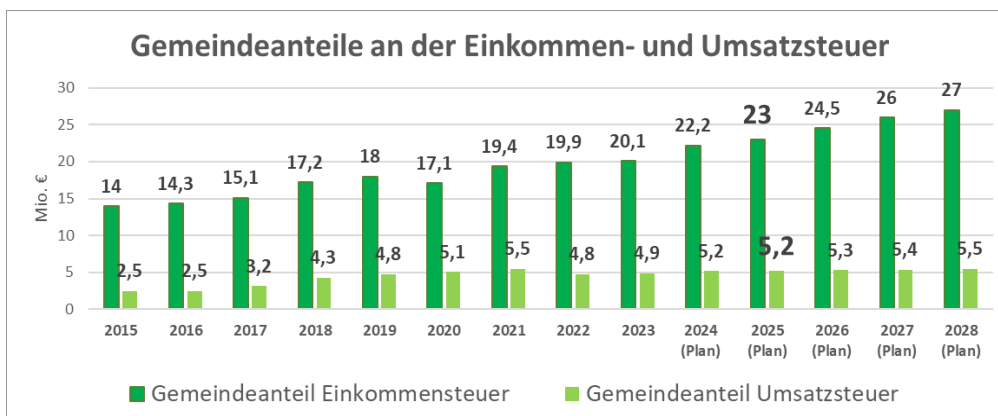
Mit 41,0 Mio. € an **Gewerbsteuererträgen** wurde bei einem unveränderten Hebesatz von 416 % der Ansatz um 5 Mio. € gegenüber der Planung 2024 erhöht. Bei der Ansatzbildung für 2025 ist zunächst der voraussichtliche Anteil der Vorauszahlungen bei der Jahressollstellung zu berücksichtigen. Er liegt nach aktuellen Berechnungen bei rd. 35 Mio. €. Bei dem gebildeten Ansatz von 41,0 Mio. € werden somit noch Nachzahlungen für Vorjahre in Höhe von 6,0 Mio. € erwartet. Ob das Ergebnis tatsächlich erzielt werden kann, hängt vornehmlich von der wirtschaftlichen Entwicklung der Jahre 2023 (teilweise), 2024 und 2025 ab. Sollten die Vorauszahlungen für die genannten Jahre sogar zu hoch gewesen sein, würde sich der Betrag von 41 Mio. € reduzieren und es müssten entsprechende haushaltssichernde Maßnahmen ergriffen werden. Auch vor dem Hintergrund der Auswirkungen des Ukraine-Krieges sowie unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes wird aufgrund der positiven Entwicklung der Erträge in 2024 diese Erhöhung für angemessen gehalten.

Der Anteil der Gewerbsteuererträge an den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegt bei 51 % (Vorjahr 49 %). Dieser sehr hohe Anteil zeigt, dass das Haushaltsergebnis in erheblichem Maße von der konjunkturellen Entwicklung des jeweiligen Jahres abhängt. Das Gewerbesteueraufkommen ist in den letzten Jahren sehr stark gestiegen. Nach dem mit 41 Mio. € wieder sehr gutem Jahr 2022 konnte in 2023 mit den erzielten 49,5 Mio. € ein Rekordergebnis verzeichnet werden. In 2024 zeichnet sich nach den aktuellen Ergebnissen und Prognosen ebenfalls wieder eine größere, positive Abweichung vom Planansatz und sogar eine leichte Steigerung zu 2023 ab. Die sehr guten Ergebnisse beinhalten aber auch zu großen Teilen Nachveranlagungen aus Vorjahren, in denen viele Unternehmen ihre Vorauszahlungen insbesondere aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Wirtschaft ihre Vorauszahlungen nach unten angepasst hatten.

Maßgeblich für die Haushaltsplanung ist wie bereits erwähnt der Orientierungsdatenerlass des nordrhein-westfälischen Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (2025 bis 2028) der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen. Dieser sieht Steigerungsraten von 3,2 % für 2025, 4,6 % für 2026, 3,6 % für 2027 und 3,3 % für 2028 vor. Diese Werte geben nur Anhaltspunkte für die Haushaltsplanung und sind immer individuell auf die einzelne Kommune anzupassen. Daher können die Haushaltsansätze bis 2027 nur geschätzt werden. Für die Finanzplanung bis 2028 wird ab 2026 mit jährlichen Ertragssteigerungen von 0,5 bis 1,0 Mio. € gerechnet.

Der „Normal-Vervielfältiger“ für die Berechnung der allgemeinen **Gewerbesteuerumlage** beträgt wie im Vorjahr 35 Punkte. Ausgehend von einer Gewerbesteuererwartung von 41 Mio. Euro und einem Hebesatz von 416 % errechnet sich daraus eine Umlagebelastung von rd. 3,4 Mio. €.

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer



Nachdem sich die **Beteiligung an der Einkommensteuer** des Landes NRW in 2020 aufgrund der Corona Pandemie reduziert hatte, können aufgrund der aktuellen Erkenntnisse aus den Steuerschätzungen und den daraus resultierenden Orientierungsdaten die voraussichtlich hieraus zu erzielenden Erträge wieder mit Steigerungen eingeplant werden. Auch in den Folgejahren wird diese lt. Steuerschätzung und Orientierungsdaten wahrscheinlich wieder ansteigen. Gegenüber dem Vorjahr sind das aufgrund einer vorsichtigen Übernahme der Daten aus den aktuellen Orientierungsdaten rd. 0,8 Mio. € mehr als noch im Vorjahr geplant.

Die Hochrechnung für 2025 sowie für die Folgejahre ist mit einer Unsicherheit verbunden, insbesondere da die Steuerschätzungen von geltendem (Steuer-)Recht ausgehen. Laufende Gesetzgebungsvorhaben, wie das Wachstumschancen- und das Zukunftsfinanzierungsgesetz, die erheblichen Einnahmeausfälle auch auf kommunaler Ebene auszulösen drohen, sind in den Prognosen noch nicht berücksichtigt.

Die Einnahmeentwicklung bei den **Steuern vom Umsatz** ist dagegen zweigeteilt. Während sich die Einfuhrumsatzsteuer aufgrund der prognostizierten rückläufigen Warenimporte und wegen gefallener Importpreise weiter schwach entwickelt und gegenüber der Oktober-Steuerschätzung stark rückläufig ist, wird für die Binnenumsatzsteuer ein kräftiger Anstieg in den kommenden Jahren prognostiziert. Das Schätzergebnis spiegelt die Erwartung wider, dass sich die Binnenkonjunktur aufgrund des nachlassenden Preisauftriebs und des Anstiegs beim real verfügbaren Einkommen spürbar erholen und der private Konsum im Jahresverlauf und in den Folgejahren deutlich anziehen wird. Weiterhin war aufkommenserhöhend zu berücksichtigen, dass die temporäre Umsatzsteuersenkung auf Gas und Fernwärme und in der Gastronomie in 2024 ausgelaufen ist. Darüber hinaus trägt die Verringerung des Vorsteuerabzugs aus gezahlter Einfuhrumsatzsteuer aufgrund deren rückläufiger Entwicklung zu einem Anstieg der Umsatzsteuer bei.

Für 2025 wird für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer unter Berücksichtigung der aktuellen Orientierungsdaten im Vergleich zum Vorjahresansatz von gleichbleibenden Erträgen von 5,2 Mio. € ausgegangen.

Vergnügungssteuer

Derzeit gibt es in Ahaus 6 Spielhallen. In 2023 belief sich das Rechnungsergebnis für die Vergnügungssteuer auf 630.728 Euro. In 2024 wurde ein Ansatz von 600.000 Euro gebildet, die aktuelle Hochrechnung zeigt aber, dass der Ansatz überschritten wird. Daher wird für 2025 der Ansatz für die Vergnügungssteuer auf 700.000 Euro erhöht.

Wettbürosteuer

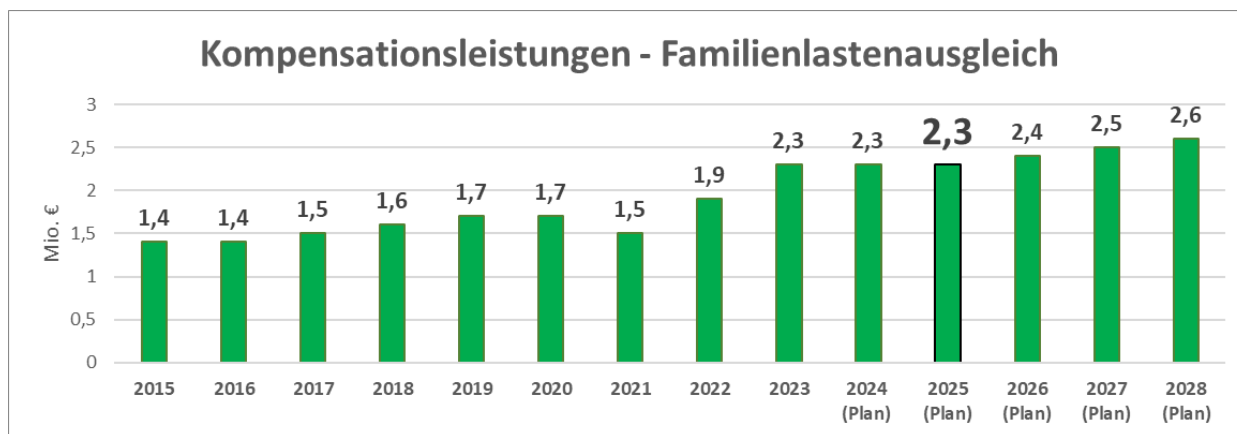
Seit Erlass einer Wettbürosteuer ab 2019 (siehe Beschluss des Rates vom 15.11.2018 – Sitzungsvorlage Nr. V/2018/1063) waren Erträge aus dieser Steuer in Höhe von jährlich rd. 10 bis 20 TEUR eingeplant und erzielt worden. Das Bundesverwaltungsgericht hat in drei Verfahren die kommunale Wettbürosteuer für unzulässig erklärt, weil sie den bundesrechtlich im Rennwett- und Lotteriegesetz geregelten Steuern gleichartig ist. Die Wettbürosteuersatzung der Stadt Ahaus wurde in Folge dessen aufgehoben (Siehe Sitzungsvorlagen Nr. V/2023/0620 aus der Ratssitzung am 15.02.2023). Die in den Jahren 2019 bis 2022 erzielten Wettbürosteuereinnahmen in Höhe von rd. 103 TEUR mussten in 2023 an die Betreiber*innen der Wettbüros zurückerstattet werden.

Hundesteuer

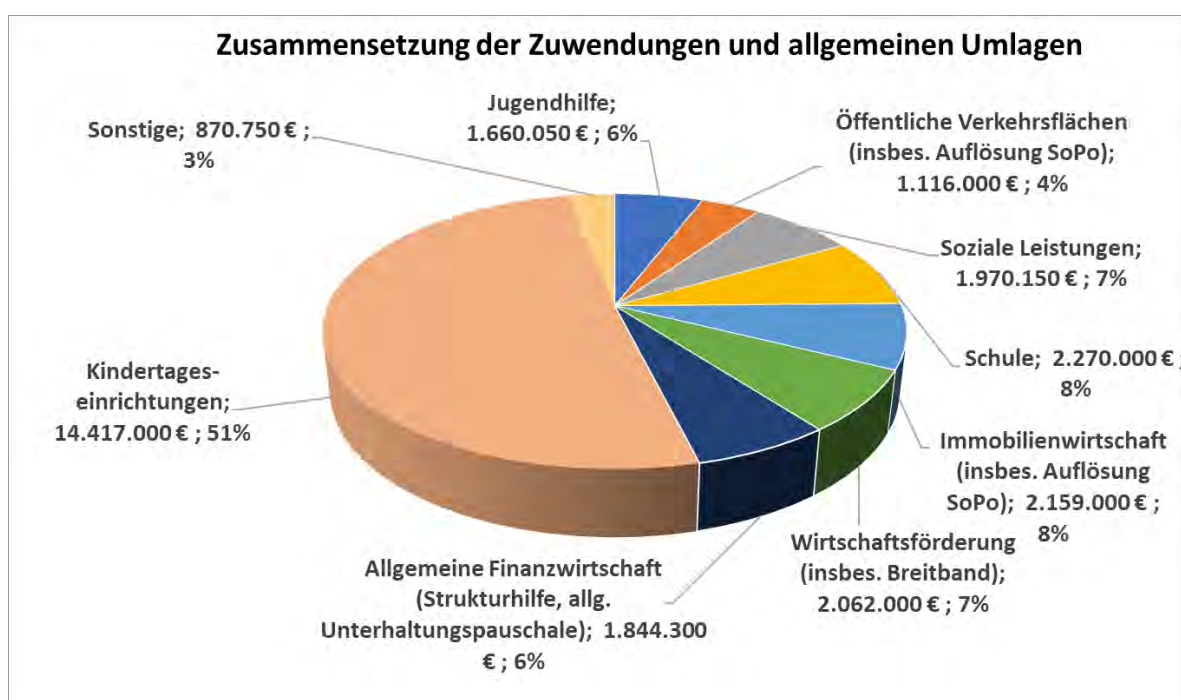
Die Steuersätze für die Hundesteuer wurden zuletzt ab dem 01.01.2021 angepasst. Die Hundesteuer beträgt jährlich, wenn von einer oder von mehreren Personen gemeinsam nur ein Hund gehalten wird 54,00 € und wenn zwei Hunde gehalten werden 72,00 € je Hund. Bei drei oder mehr gehaltenen Hunden beträgt die Hundesteuer 84,00 € je Hund. In den kommenden Jahren ist je nach personellen Kapazitäten im Fachbereich Finanzen die Durchführung einer Hundebestandsaufnahme vorgesehen. Die letzte Hundebestandsaufnahme wurde im Jahr 2003 durchgeführt.

Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)

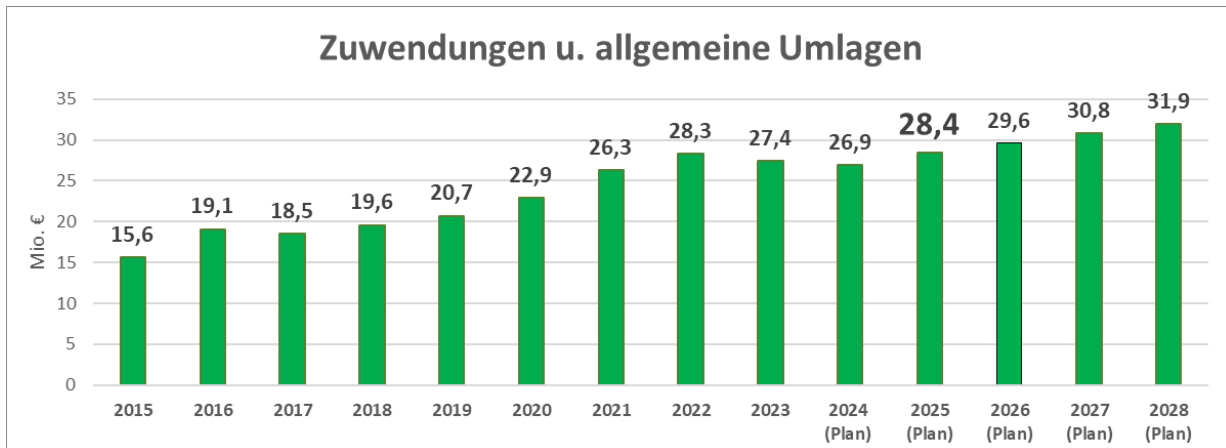
Der Anteil der Stadt Ahaus an den erhöhten Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes im Zusammenhang mit der 1996 erfolgten Systemumstellung des Familienlastenausgleichs (Kompensationszahlung) entwickelt sich voraussichtlich wie folgt. Die hierin ebenfalls enthaltenen Kompensationsleistungen aus dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 betragen voraussichtlich 38.000 €. Ungewiss ist ebenfalls, wie hoch die Abrechnung des Jahres 2024 ausfallen wird.



Zuwendungen und allgemeinen Umlagen



Den Schwerpunkt bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen machen mit 51 % (Vorjahr 46 %) die Zuwendungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen aus. Die Zuwendungen, die dem Bereich der allgemeinen Finanzwirtschaft zugeordnet sind, liegen seit 2022 nur noch bei rd. 6 % (Vorjahr 7 %). Dieser Anteil hat sich aufgrund des Wegfalls der Abrechnungsbeträge nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz ab 2022 entsprechend reduziert. Bei den Zuwendungen in den Bereichen Öffentliche Verkehrsflächen, Immobilienwirtschaft und Wirtschaftsförderung handelt es sich größtenteils um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen (allg. Investitionspauschale, Schulpauschale, direkte Fördermittel), die analog zu den Abschreibungen der Investitionen entsprechend ertragswirksam aufgelöst werden.



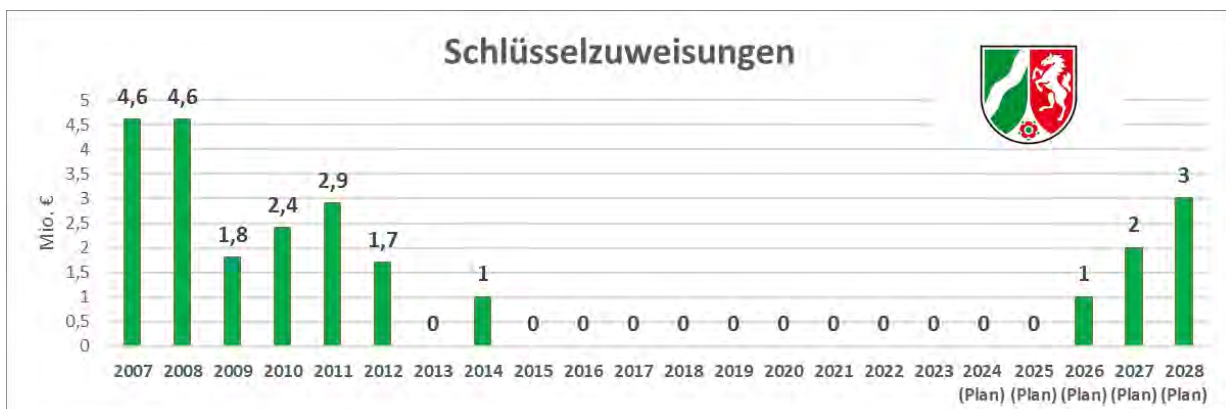
Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** steigen die Erträge 2025 voraussichtlich um rd. 1,5 Mio. € auf rd. 28,4 Mio. €.

Neben weiteren normalen Steigerungen ergeben sich insbesondere folgende wesentliche Veränderungen zum Vorjahresansatz:

Die voraussichtliche Steigerung resultiert insbesondere aus dem Bereich der Kindertageseinrichtungen (+2,0 Mio. €), bei der Jugendhilfe (0,2 Mio. €) sowie aus weiteren Veränderungen in diversen Budgets (+ 0,2 Mio. €). Geringere Zuwendungen werden hingegen im Bereich der Asylbewerberleistungen erwartet (-1,0 Mio. €). In diesen Bereichen gehen mit diesen Steigerungen/Rückgängen der Erträge aber auch gleichzeitig im Verhältnis höhere Steigerungen/Rückgänge bei den Aufwendungen einher.

Bei den Zuwendungen ist auch die seit 2019 vom Land NRW gewährte Aufwands- und Unterhaltungspauschale im Rahmen des GFG 2025 von rd. 566 T€ (Vorjahr rd. 565 T€) enthalten. Mit dieser Pauschale wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden an alle Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt nach Einwohnern und nach Fläche. Diese Pauschale federt den Aufwand für die laufend vorgenommenen Sanierungsmaßnahmen insbesondere im Bereich der Schulen sowie der Straßen ein wenig ab.

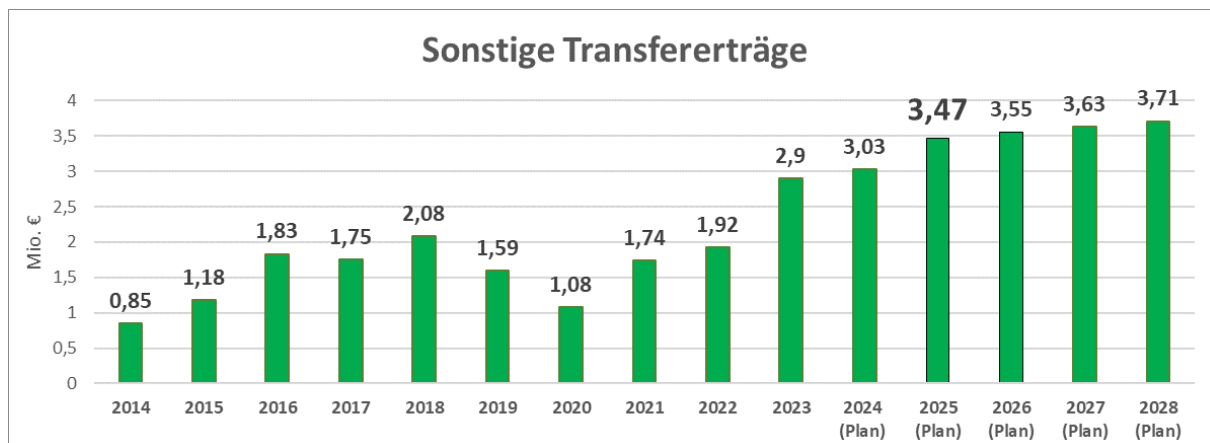
Schlüsselzuweisungen



Schlüsselzuweisungen sind nach der Modellrechnung des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW zum GFG 2025 für die Stadt Ahaus für das Haushaltsjahr 2025 wiederum nicht ermittelt worden. Die der Berechnung zugrunde liegende Steuerkraft beläuft sich auf rd. 78,8 Mio. € (Vorjahr 75,7 Mio. €). Die Ausgangsmesszahl, die für den Anspruch auf Schlüsselzuweisungen höher sein müsste als die Steuerkraftmesszahl liegt bei rd. 74,1 Mio. € (Vorjahr 69,4 Mio. €).

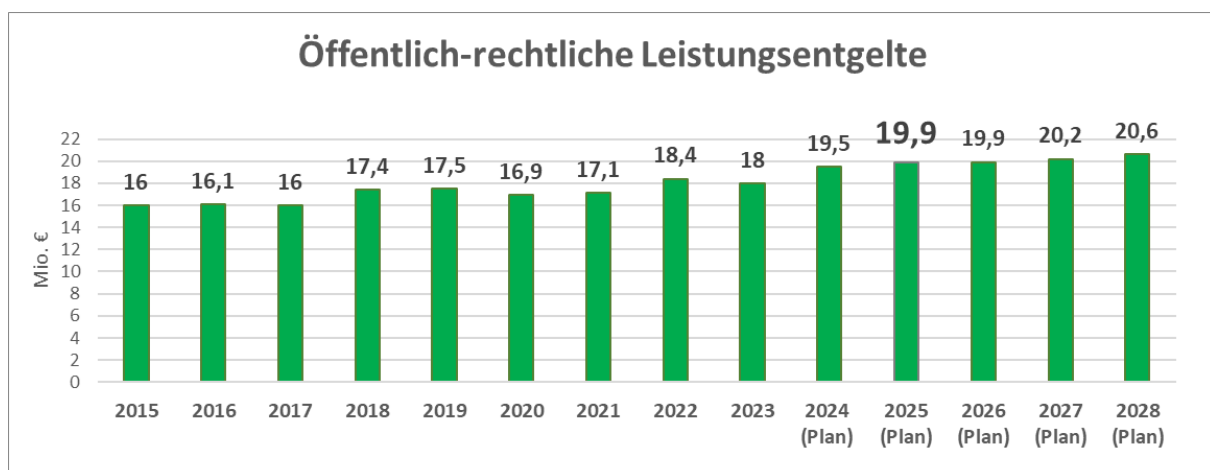
In den Folgejahren könnten, aufgrund des erwarteten Rückgangs der Gewerbesteureinzahlungen und damit einhergehend einer zukünftig niedrigeren Steuerkraftmesszahl bei weiterer Steigerung der Ausgangsmesszahl analog zu den Vorjahressteigerungen, ab 2026 eventuell wieder Schlüsselzuweisungen an die Stadt Ahaus gezahlt werden. Daher wurden hier in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung entsprechende Ansätze veranschlagt.

Sonstige Transfererträge



Hierunter fallen neben Kostenbeiträgen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltspflichtige (0,2 Mio. €), Kostenerstattungen anderer Jugendämter im Bereich der Jugendhilfe (1,15 Mio. €), Kostenerstattung im Bereich Asyl (0,18 Mio. €) und Elternbeiträgen für die Kindertagespflege (0,2 Mio. €) auch die Erstattungen von Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (1,73 Mio. €)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



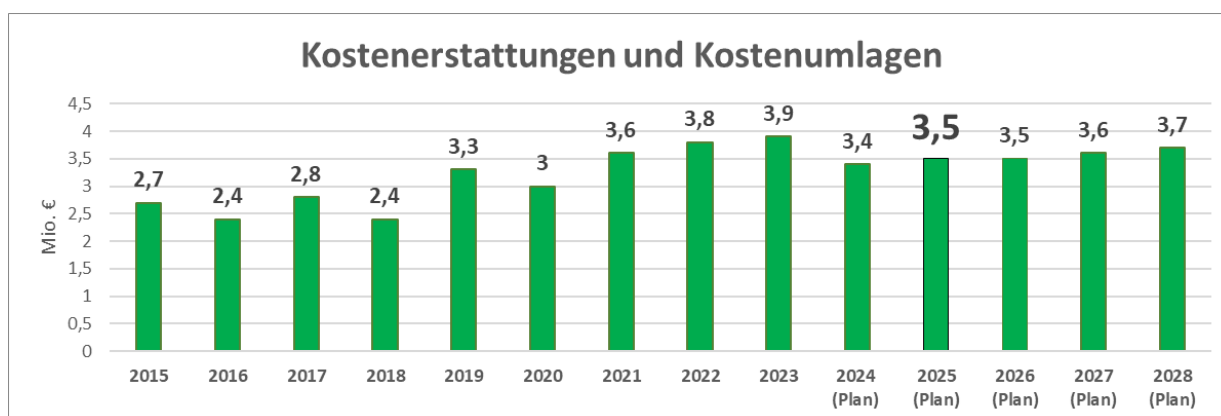
Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** wird mit 19,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahresansatz von steigenden Erträgen ausgegangen. Diese leichte Steigerung resultiert aus vielen kleineren Änderungen in diversen Budgets.

Privatrechtliche Leistungsentgelte



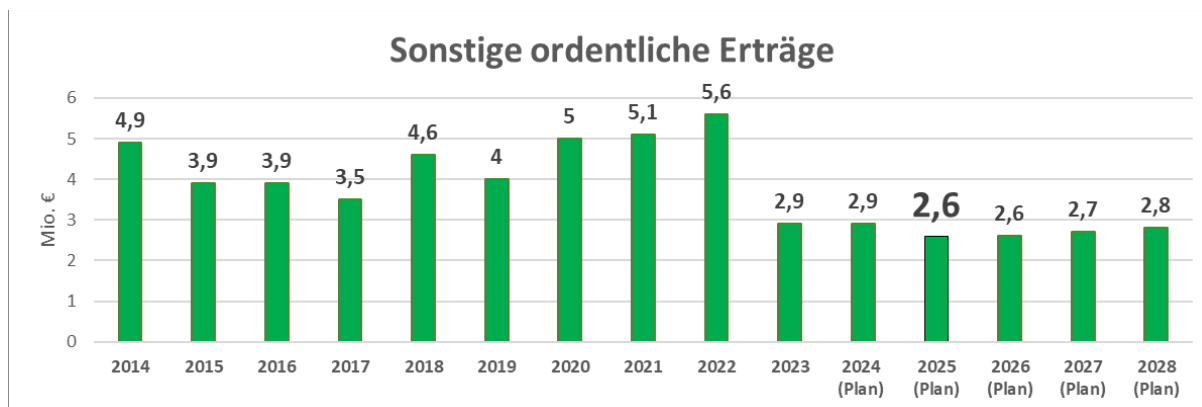
In der Position privatrechtliche Leistungsentgelte sind die Miet- und Pachteinnahmen mit rd. 1,5 Mio. € enthalten. Darüber hinaus sind hier die Musikschulentgelte mit rd. 0,44 Mio. €, Eintrittsgelder für Kulturveranstaltungen und Theaterabos (rd. 0,1 Mio. €), Einspielsevergütungen sowie weitere diverse Leistungsentgelte veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen



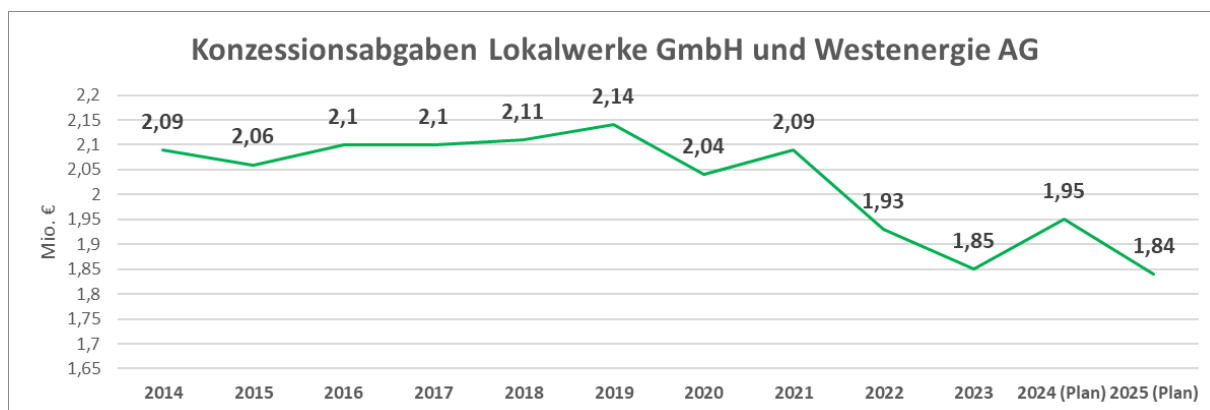
In dieser Position sind neben diversen Kostenerstattungsbeträgen in verschiedenen Produktgruppen mit 2,4 Mio. Euro insbesondere die Erstattungsbeträge vom Kreis Borken für den Betrieb des Rettungsdienstes enthalten.

Sonstige ordentliche Erträge

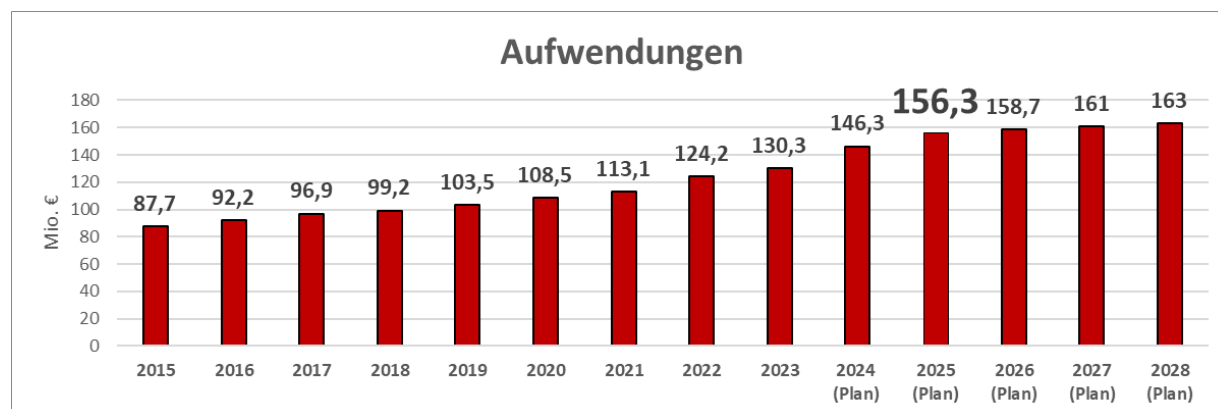
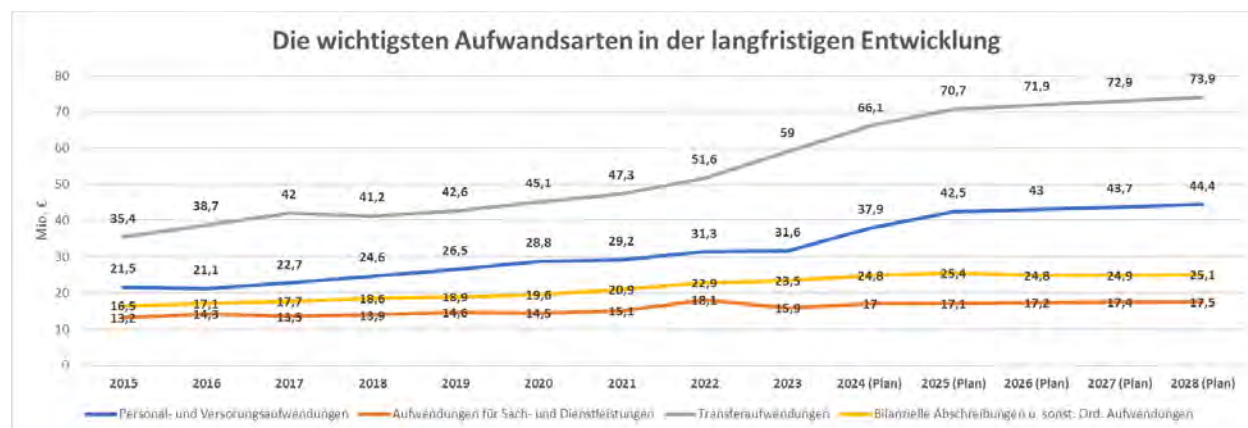
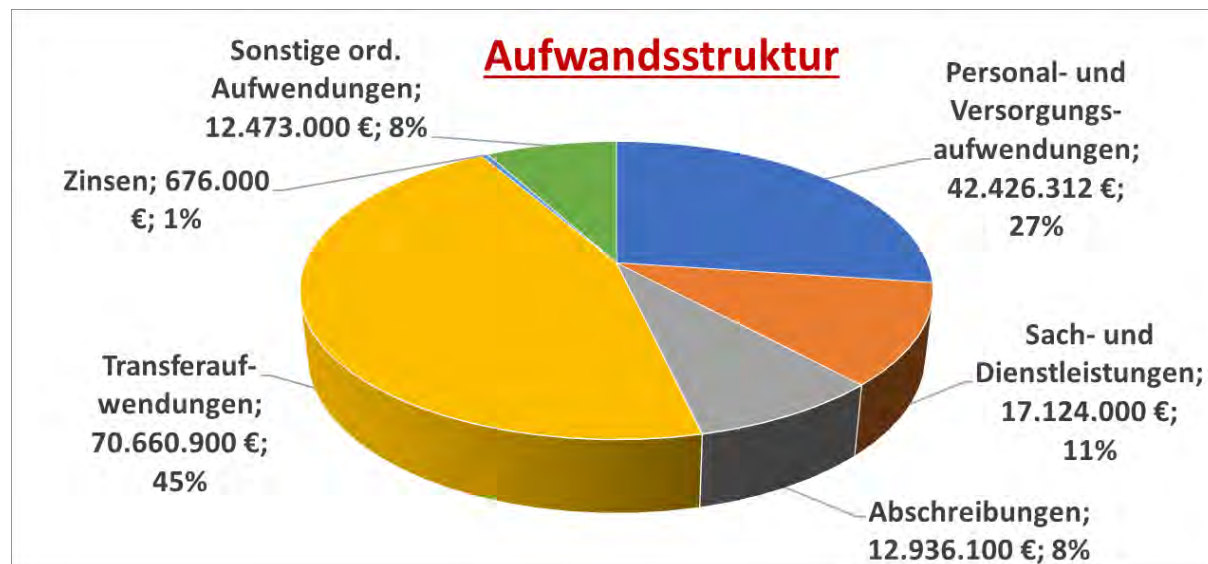


Die prognostizierten **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit einem Gesamtansatz von rd. 2,6 Mio. € um 0,3 Mio. € unter dem Vorjahresansatz. Grund hierfür sind u.a. geplante geringere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (-0,2 Mio. €). Die Werte aus den Vorjahren können voraussichtlich in 2025 nicht erreicht werden, da planmäßig weniger Grundstücke verkauft werden. Ein Anstieg ist voraussichtlich erst mit der Vermarktung der Baugebiete Wüllen Nord II und Raiffeisenstraße in Wesum zu erwarten.

Darüber hinaus sind in den sonstigen ordentlichen Erträgen insbesondere die Konzessionsabgaben der Lokalwerke GmbH (bis 2022 Stadtwerke Ahaus GmbH) mit rd. 1,82 Mio. € (Vorjahr Ansatz rd. 1,92 Mio. €) sowie der Westenergie AG für grenzüberschreitende Stromlieferungen i.H.v. jährlich rd. 25 T€ enthalten. Der leichte Rückgang bei den Konzessionsabgaben wird seitens der Lokalwerke mit Absatzrückgängen beim Strom und Gas begründet. Im Strom führe der vermehrte Selbstverbrauch aus der Eigenproduktion zu Rückgängen. Die Gasabsätze seien zwar primär witterungsabhängig, würden aber tendenziell durch Umstellungen auf andere Energiequellen sinken. Darüber hinaus sei ein Großteil der Gas-Kunden, der früher in einem Tarif der Grundversorgung war, nun in Sondertarifen. Bei den Sondervertragskunden fällt die Konzessionsabgabe nach der Konzessionsabgabenverordnung geringer aus als bei Kunden in der Grundversorgung.



Aufwendungen

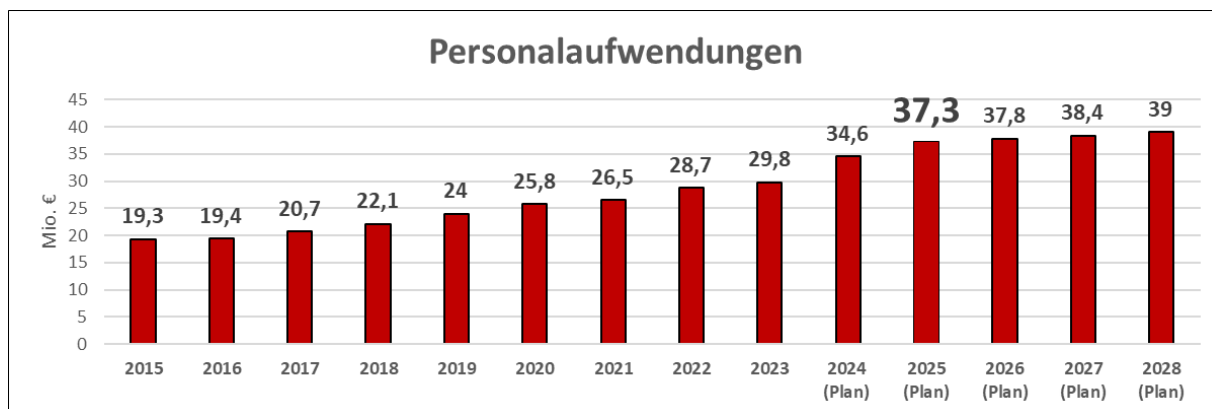


Im Vergleich zum Vorjahresansatz steigen die geplanten Aufwendungen weiterhin stark um rd. 6,9 % auf dann rd. 156,3 Mio. €.

Der größte Anteil der Aufwendungen entfällt dabei wieder auf die Transferaufwendungen (45 %, Vorjahr 45 %), gefolgt von den Personal- und Versorgungsaufwendungen (27 %, Vorjahr 26 %), Sach- und Dienstleistungen (11 %, Vorjahr 12 %), Abschreibungen (8 %, Vorjahr 9 %), Sonstiges (8 %, Vorjahr 8 %) und Zinsen (unter 1 %).

Die Aufwandsteigerungen sind im Wesentlichen auf folgende Punkte zurückzuführen:

Personalaufwendungen



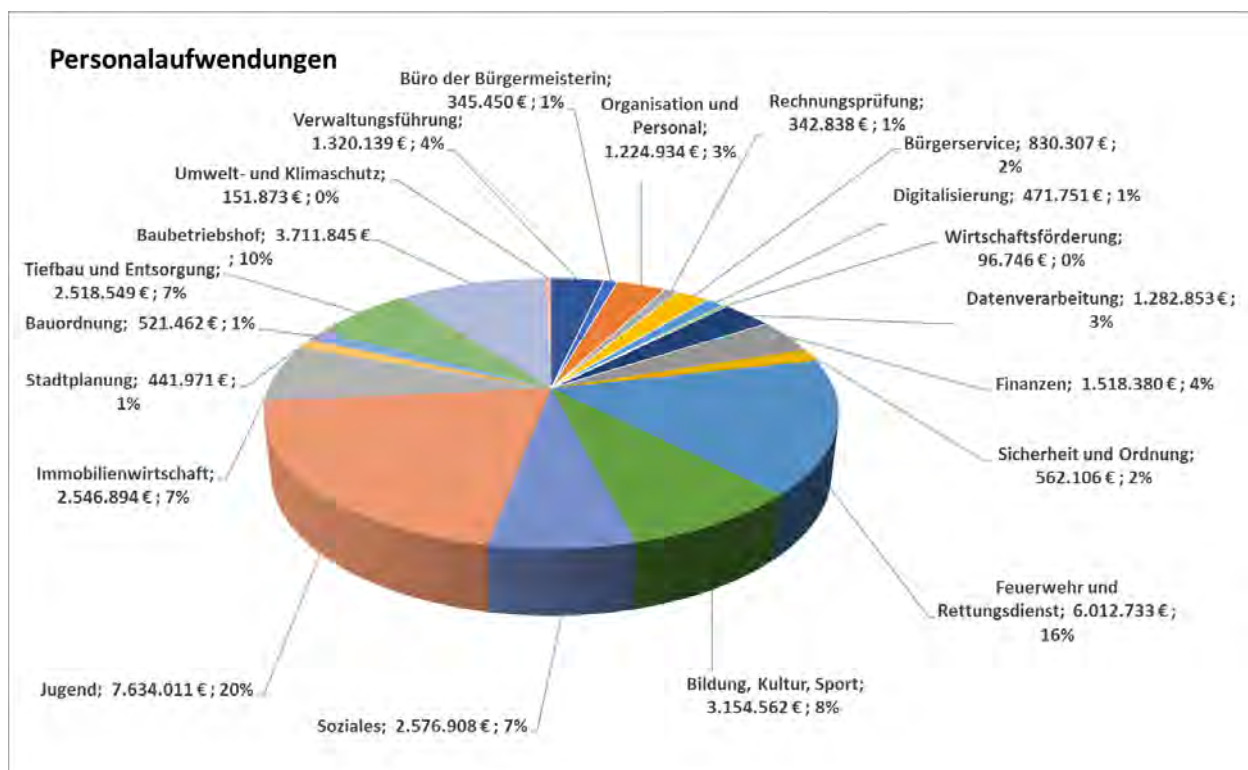
Die Steigerung der **Personalaufwendungen** um 2,7 Mio. € auf 37,3 Mio. € ist im Wesentlichen auf tarifliche Anpassungen zurückzuführen. Daneben auch auf die ganzjährige Durchrechnung der neuen Stellen aus 2024, Stellenanhebungen sowie auf zusätzliche Stellen.

Folgende neue Stellen sind im Stellenplan 2025 vorgesehen:

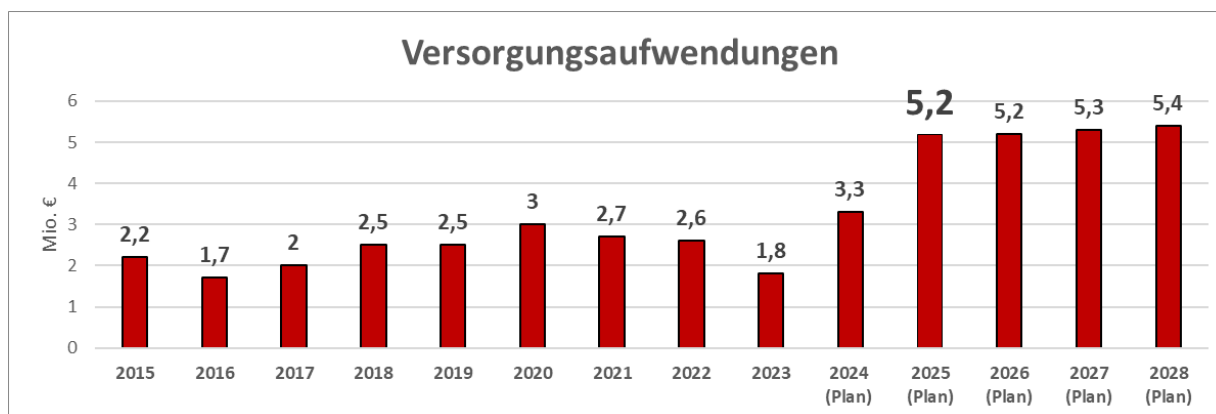
1. 1,0 Stelle aufgrund der Erhöhung der Fallzahlen im Bereich Fallmanagement im Fachbereich Arbeit und Soziales
2. 0,5 Stelle aufgrund der Erhöhung der Fallzahlen im Bereich wirtschaftliche Jugendhilfe im Fachbereich Jugend
3. 0,5 Stelle Musikschullehrkraft aufgrund erhöhter Anmeldezahlen im Fachbereich Bildung, Kultur, Sport
4. 3 Stellen Schulsozialarbeit entsprechend der Konzeption für eine bedarfsgerechte Erweiterung der Schulsozialarbeit im Fachbereich Jugend
5. 1,0 Stelle im Bereich Tiefbau und Entsorgung (Ingenieur*in Straßenbau)

Zu detaillierteren Informationen und weiteren Änderungen im Stellenplan wie Stellenumwandlungen und Stellenänderungen sowie zum Stellenpool wird auf die Erläuterungen zum Stellenplan verwiesen (siehe Anlage).

Die Personalaufwendungen 2025 teilen sich folgendermaßen auf die einzelnen Fachbereiche auf:

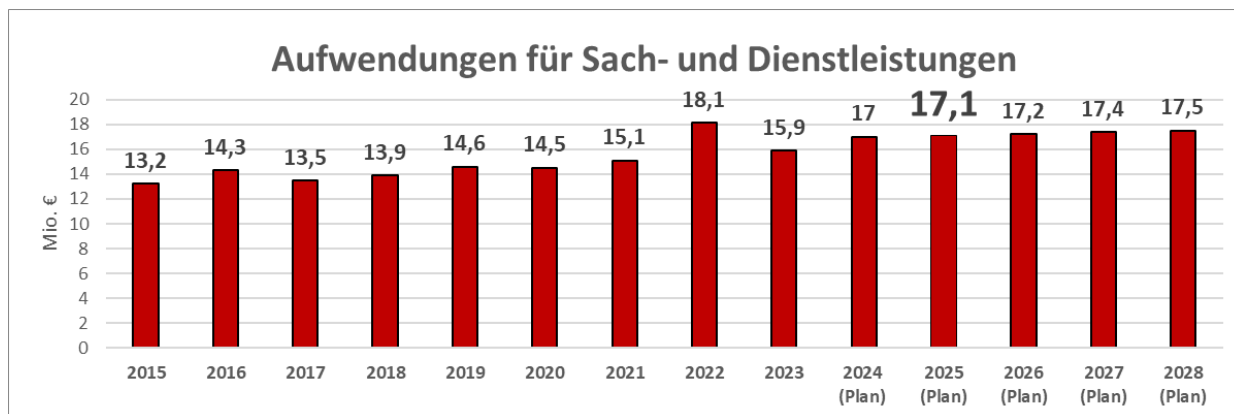


Versorgungsaufwendungen



Die **Versorgungsaufwendungen** steigen insbesondere aufgrund der eingeplanten Anpassung der Beamtenbesoldung, die auch Auswirkungen auf die Pensionsverpflichtungen hat. Die Ermittlung der Zahlen erfolgt durch die Versorgungskasse aufgrund der Fortschreibung des Heubeck-Gutachtens. Das darüber hinaus von der Stadt freiwillig in den KVV Versorgungsfonds eingezahlte und angesparte Kapital beläuft sich aktuell auf rd. 4,4 Mio. €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Nahezu unverändert bleiben die geplanten **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** und belaufen sich voraussichtlich auf 17,1 Mio. €. Die auch in 2025 erwarteten, weiteren Preissteigerungen fallen geringer aus als noch bei der letztjährigen Haushaltsplanung angenommen und werden nahezu vollständig durch anderweitige Einsparungen kompensiert. Insgesamt hat sich das Preisgefüge aber in den letzten Jahren weiter nach oben entwickelt. Das erhöhte Ergebnis 2022 ist auf im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 neu gebildeten Instandhaltungsrückstellungen zurückzuführen. Im Jahr der Bildung der Rückstellung entsteht im Ergebnisplan der Aufwand. Die Umsetzung bzw. Durchführung der Instandhaltungsmaßnahmen mit der einhergehenden Inanspruchnahme der jeweiligen Rückstellung hat dann nur Auswirkungen im Finanzplan.

Zum 31.12.2023 sind in der Bilanz folgende Instandhaltungsrückstellungen ausgewiesen:

	Stand am 31.12.2022	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Zuführung	Stand am 31.12.2023
Bezeichnung:	€	€	€	€	€	€
3.3 Instandhaltungsrückstellungen						
Gebäude - Immobilienwirtschaft						
Aabachschule - Sanierung Lüftungstechnik und MSR Turnhalle	248.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.500,00
Aabachschule - Austausch Trinkwasserleitungen und Erneuerung WC-Räume	99.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.000,00
Alexander-Hegius-Gymnasium - Erneuerung Fassade NTZ etc.	371.884,29	0,00	0,00	0,00	0,00	371.884,29
Alexander-Hegius-Gymnasium - Austausch Trinkwasserleitungen, Erneuerung der WC-Räume und Sanierung Lüftungsanlagen	585.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.000,00
Alexander-Hegius-Gymnasium - Sanierung Sporthalle Heizung, Kühlung, Lüftung, Sanitär	218.176,40	0,00	0,00	0,00	0,00	218.176,40
Alexander-Hegius-Gymnasium - Mängelbeseitigung Sicherheitstechnik	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
Anne-Frank-Realschule - Sanierung Grundleitungen	50.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Burgschule Ottenstein - Lüftung Turnhalle	76.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.500,00
Burgschule Ottenstein - Sanierung abgehängte Decken	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Burgschule Turnhalle - Erneuerung Trinkwassererwärmung und Heizkessel	50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.400,00
Finanzamt Ahaus - Sanierung WC-Kerne	900.000,00	117.282,80	0,00	0,00	0,00	782.717,20
Finanzamt Ahaus - Erneuerung Heizkessel und MSR	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00
Haus Oldenkott im Schlossgarten - Instandsetzung	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Irena-Sendler-Gesamtschule - Neue Elektro-Zuleitung	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Irena-Sendler-Gesamtschule - MSR + Heizkonzept	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
Marienschule Graes - Heizung Turnhalle	40.609,84	0,00	0,00	0,00	0,00	40.609,84
Marienschule - Austausch Trinkwasserleitungen und Erneuerung WC-Räume	93.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00
Mietwohnungen (Hofkamp, Kivtstegge, Wieselweg, Hindenburgallee) - Instandsetzung	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00
Overbergschule - Transformator	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
Rathaus - Dacherneuerung Altbau	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Rathaus - Sanierung Ratssaal	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
Rathaus - Instandsetzung Türen (Schallschutz)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Rathaus - Umsetzung Brandschutzkonzept	53.835,07	0,00	0,00	0,00	0,00	53.835,07
Rathaus - Fenster Mittelbau	829.000,00	243,12	0,00	0,00	0,00	828.756,88
Schulzentrum Vestert - Heizkesselsanierung	173.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.000,00
Städtische Turn- und Sporthallen (Josefschule, Marienschule, AHG, Aabachschule, Sporthallen Vestert, Kappenbergschule, Burgschule) - Nachrüstung von Fangvorrichtungen an Geräteraumtoren	54.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.400,00
Turnhallen im Vestert - Instandsetzung Entwässerung	477.285,24	0,00	0,00	0,00	0,00	477.285,24
VHS/Musikschule und Kita Villa Kunterbunt - Fensteraustausch	80.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	120.000,00
JCH - Trafoanlage 630 kVa	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00
JCH - Grundleitungen und Versorgungsgraben	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00
JCH / AHG - Hausanschluss / Herstellung 10 kV- Mittelspannungsanschluss	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
Aabachschule - Sanierung Hausanschlusskanäle	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Zwischensumme:	6.773.590,84	162.525,92	0,00	0,00	570.000,00	7.181.064,92

	Stand am 31.12.2022	Inanspruch- nahme	Auflösung	Umgliederung	Zuführung	Stand am 31.12.2023
Bezeichnung:	€	€	€	€	€	€
3.3 Instandhaltungsrückstellungen						
<u>Straßen - Tiefbau und Entsorgung</u>						
Zieglers Weiden von Fuistingstraße bis Möwenweg inkl. Amselweg und Rabenhorst	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00
Deckensanierung Harmate	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Deckensanierung Harmate von 8 bis 12	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
Scharfland von Vredener Dyk bis Brücke Aa-Umlut	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00
Weststraße von Haaksbergener Straße bis Kurze Straße	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
Deckensanierung GRW Wüllener Straße zwischen KVP und K20	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00
Deckensanierung GRW Wessumer Schulweg von Goosestegge bis Zellerstraße	160.000,00	150.868,69	9.131,31	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:	1.845.000,00	150.868,69	9.131,31	0,00	0,00	1.685.000,00
<u>Sportanlagen</u>						
Drainagearbeiten an Sportplätzen	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt:	8.698.590,84	393.394,61	9.131,31	0,00	570.000,00	8.866.064,92

Im Haushalt 2025 ist geplant hiervon folgende Instandhaltungsmaßnahmen durchzuführen:

Gebäude - Immobilienwirtschaft

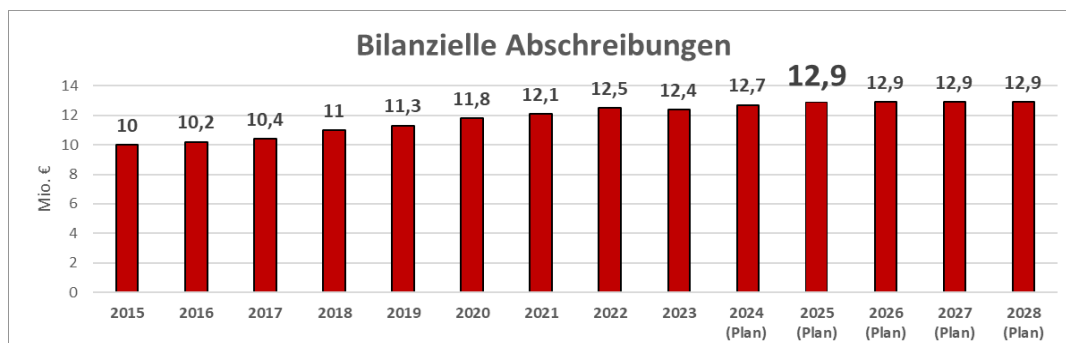
Dachsanierung Umkleidegebäude ISG	120.000 €
Umbau Lehrerzimmer Aabachschule	40.000 €
Umbau Gebäudeteil Overbergschule / ehem. Don-Bosco	80.000 €
AHG - Erneuerung Sicherheitstechnik und WC-Anlagen	300.000 €
Neue Elektro-Zuleitung ISG	100.000 €
Finanzamt	750.000 €
Grundleitungen Aabach, Heizkessel ISG, Anschlüsse AHG/JCH etc.	400.000 €
Gesamt:	1.790.000 €

Straßen – Tiefbau und Entsorgung

Zieglers Weiden von Fuistingstraße bis Möwenweg inkl. Amselweg und Rabenhorst	105.000 €
Deckensanierung GRW Wüllener Straße zwischen KVP und K20	230.000 €
Deckensanierung Harmate von 8 bis 12	110.000 €
Deckensanierung Harmate von 33 bis 43	100.000 €
Gesamt:	545.000 €

Sofern neue Erkenntnisse zu den voraussichtlichen Kosten der Instandhaltungsmaßnahmen vorliegen, werden die Rückstellungen im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse angepasst. Die Umsetzung der weiteren Maßnahmen für die Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden sind ist sukzessive in den Folgejahren vorgesehen.

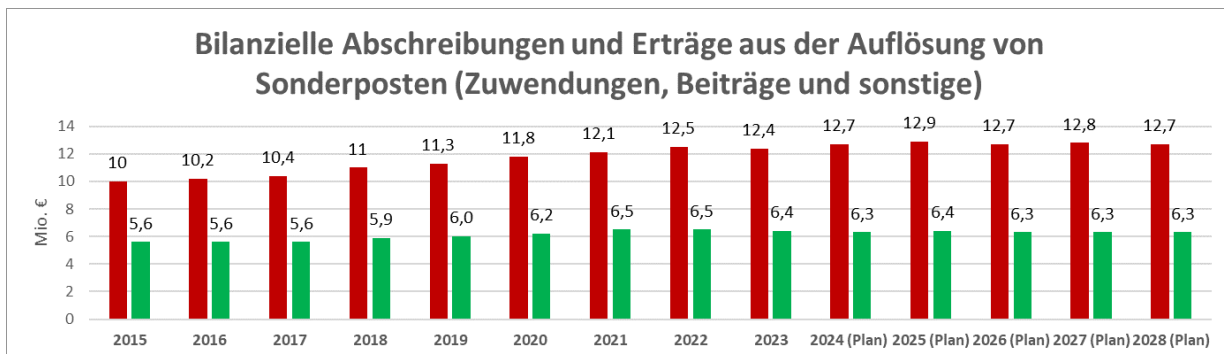
Bilanzielle Abschreibungen



Bei den Aufwendungen für **Abschreibungen** wird eine Steigerung von rd. 0,2 Mio. € auf dann 12,9 Mio. € prognostiziert. Ohne Neuinvestitionen würde in den kommenden Jahren der Abschreibungsaufwand sinken, da bei einigen wesentlichen Anlagegütern die Nutzungsdauer und damit auch die Abschreibung endet. Aufgrund der erheblichen bereits durchgeführten und noch anstehenden Investitionen wird aber auch in künftigen Haushaltsjahren der Abschreibungsaufwand auf dem aktuellen Niveau verbleiben.

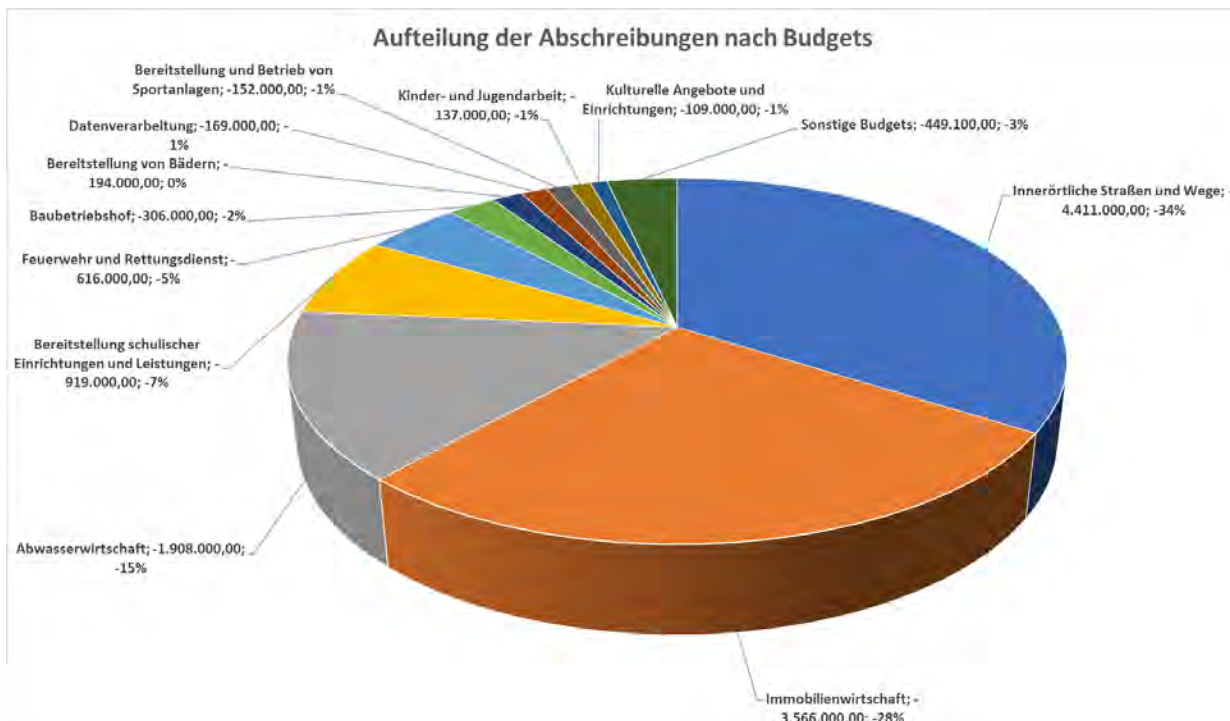
Den bilanziellen Abschreibungen stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber. Hierbei handelt es sich die ertragswirksame, analog zu den Abschreibungen vorgenommene, Auflösung von Zuwendungen für Investitionen (allg. Investitionspauschale, Schulpauschale, direkte Fördermittel) oder von Beiträgen (Kanalschluss- und Erschließungsbeiträge sowie Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichsmaßnahmen) sowie sonstigen Zuwendungen.

Diese verringern die Netto-Belastung des Haushaltes durch die Abschreibungen. Die Entwicklung der Abschreibungen und die diesen zuzuordnenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten stellt sich wie folgt dar:

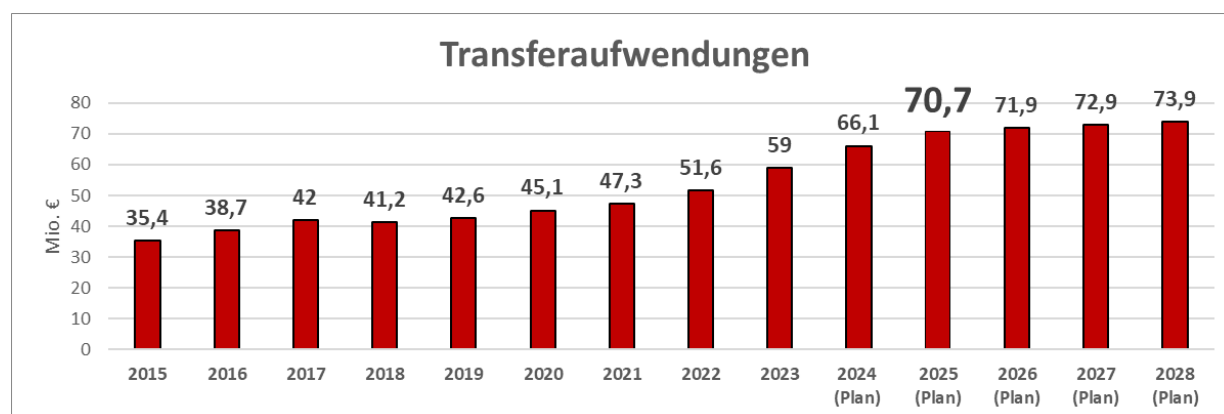
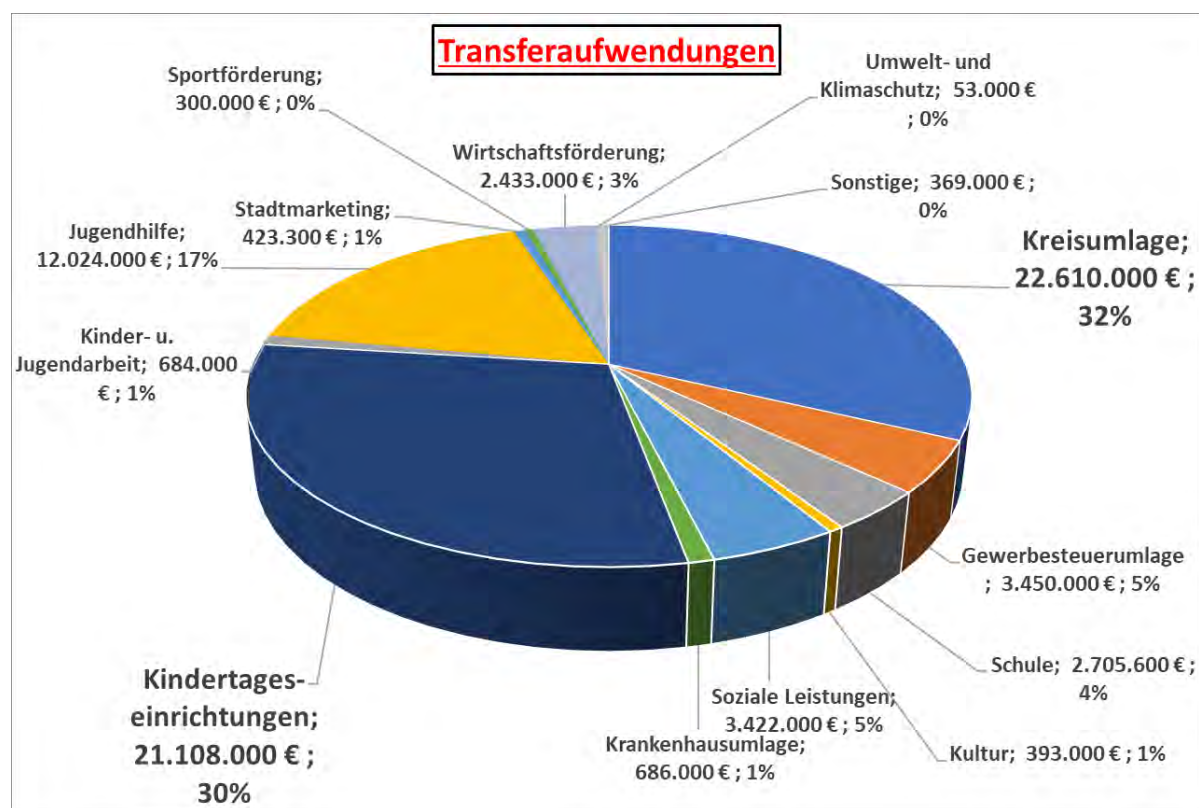


Im Haushalt 2025 liegt folglich die entsprechende „Netto-Belastung“ des Haushaltes bei rd. 6,5 Mio. € (Abschreibungen 12,9 Mio. €, abzüglich Auflösungen Sonderposten 6,4 Mio. €).

Der Abschreibungsaufwand teilt sich wie folgt auf die einzelnen Budgets auf:



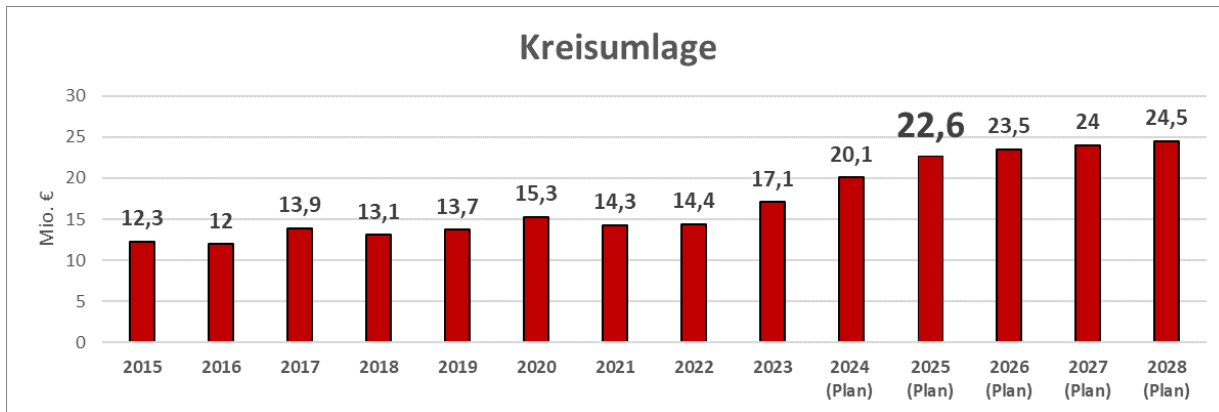
Transferaufwendungen



Die **Transferaufwendungen** werden voraussichtlich um rd. 4,5 Mio. € auf dann 70,7 Mio. € steigen und bewegen sich weiterhin mit einem Anteil von 45 % (Vorjahr 45 %) an den Gesamtaufwendungen auf hohem Niveau.

Im Folgenden werden die Veränderungen in den Produktgruppen mit den wesentlichen Anteilen an den Transferaufwendungen näher betrachtet:

Produktgruppe 16.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft

**Umlagegrundlagen:**

Steuerkraftmesszahl	78.775.992 €

Schlüsselzuweisungen	0 €

78.775.992 €

Vorjahr: 75.665.207 €

Hebesatz Kreisumlage

28,7%

Kreisumlage 2025

22.608.710 €

Kreisumlage 2024 (Hebesatz 26,5 %)

20.051.280 €

Steigerung gegenüber Vorjahr

2.557.430 €

- aufgrund höherer Umlagegrundlagen rd.:	800.000 €

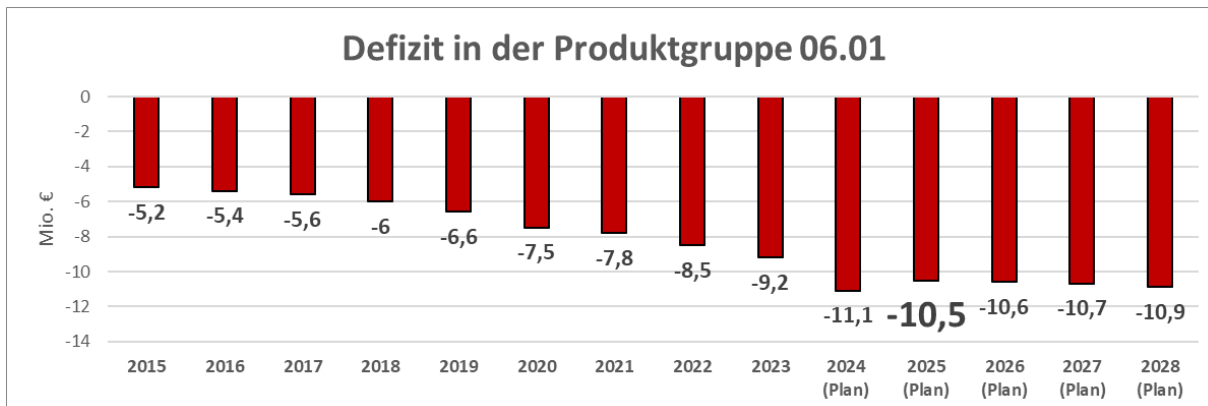
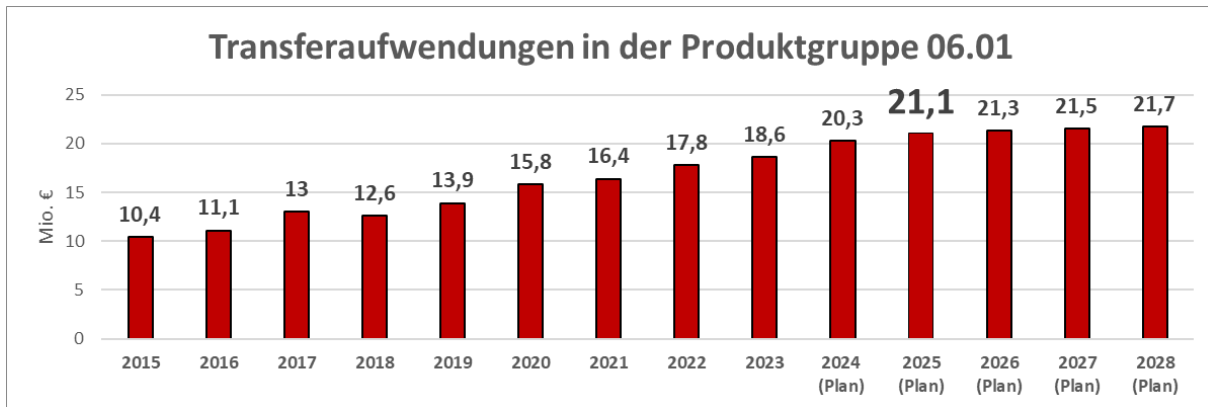
- aufgrund höherem Hebesatz rd.:	1.700.000 €

Die Aufwendungen für die Kreisumlage steigen gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 2,6 Mio. €. Der Hebesatz der Kreisumlage soll von 26,5 % im Vorjahr auf 28,7 % steigen. Der Ansatz der Kreisumlage wurde nach den Umlagegrundlagen der Modellrechnung zum GFG 2025 in Höhe von 78.775.992 € (Vorjahr 75.665.207 €) für die Stadt Ahaus und dem Hebesatz von 28,7 % errechnet. Der Hebesatz ist dem Eckpunktepapier des Kreises Borken zum Haushalt 2025 entnommen worden. Die Steigerung der Kreisumlagelast ist in Höhe von rd. 1,7 Mio. € auf die gestiegene Umlagegrundlage und in Höhe von rd. 0,8 Mio. € auf die Anhebung des Hebesatzes zurückzuführen.

Die Kreisumlagelast steigt u.a. aufgrund der auch beim Kreis eintretenden Verschlechterungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen, die sich durch die feststehende TVöD-Tarifsteigerung (200 Euro + 5,5 Prozent) und die Besoldungsanpassung in Anlehnung an den Tarifvertrag der Länder (TVL) und damit verbundenen höheren Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben. Die Höhe der Kreisumlagelast wird darüber hinaus auch maßgeblich von der Landschaftsverbandsumlage bestimmt.

Bei der Landschaftsumlage hat der LWL lt. Eckpunktepapier für seinen Haushaltsentwurf 2025 einen Hebesatz von 18,1 Prozent (2024: 17,55 Prozent) bei gleichzeitig im Verbandsgebiet gestiegenen Umlagegrundlagen kalkuliert. Der erhöhte Finanzbedarf des Jahres 2025 basiert hauptsächlich auf einem saldierten Mehrbedarf in der Eingliederungs- und Sozialhilfe von 195,0 Mio. € (+ 5,7 Prozent), der überwiegend mit Mehraufwendungen für gestiegene Fallkosten begründet wird. Die Fallkosten werden im Wesentlichen durch die Tarifsteigerung beeinflusst, da die Leistungen der Eingliederungs- und Sozialhilfe personalintensiv sind (je nach Leistungsart resultieren 80 bis 100 Prozent der Kosten aus den Personalkosten) und von rd. 50.000 Beschäftigten bei der Freien Wohlfahrt erbracht werden. Hinzu kommen höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen des LWL von 13,0 Mio. € (+ 4,84 Prozent) und Verschlechterungen in anderen Bereichen (IT, Digitalisierung, Kultur, Schulen) von 30 Mio. €. Außerdem wird der Jahresfehlbetrag des Jahres 2024 in Höhe von 46,7 Mio. € als Vorbelastung eingerechnet, während für 2025 ein Defizit von nur 4,0 Mio. € eingeplant wird. Ergebnisverbessernd stehen der globale Minderaufwand von 30,0 Mio. € und höhere Schlüsselzuweisungen von 16,0 Mio. € gegenüber. Die Landschaftsumlage des Kreises Borken steigt um 12,6 Mio. € auf dann 139,0 Mio. €, die letztlich von den Kommunen geschultert werden müssen.

Produktgruppe 06.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen



Die geplanten Transferaufwendungen in der Produktgruppe 06.01 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen steigen um rd. 0,8 Mio. €. Die Zuschüsse an die einzelnen Träger der Kindertageseinrichtungen steigen um rd. 0,8 Mio. €. Hier wirkt sich besonders die Anhebung der Kindpauschalen, die insbesondere auf die bereits erwähnten tariflichen Steigerungen sowie auf allgemeine Kostensteigerungen zurückzuführen sind, aus. Die Aufwendungen für die Kindertagespflege steigen von geplanten 1,5 Mio. € in 2024 um 40 T€ auf 1,54 Mio. €.

Insgesamt steigen die ordentlichen Aufwendungen in der Produktgruppe 06.01 um rd. 1,4 Mio €. Neben den genannten Steigerungen bei den Transferaufwendungen, erhöhen sich insbesondere die Personalaufwendungen um rd. 0,5 Mio. €. Hier wirken sich ebenfalls die Tarifsteigerungen kostensteigernd aus.

Den Steigerungen bei den Zuschüssen an die einzelnen Träger der Kindertageseinrichtungen stehen höhere Zuwendungen vom Land aufgrund der jetzt erfolgten Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe, gegenüber. Die Zuwendungen steigen voraussichtlich um rd. 2,0 Mio. € auf dann 14,2 Mio. €. Dies ist neben den normalen Steigerungen u.a. auf die Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe zurückzuführen.

Nach langwierigen intensiven Gesprächen haben sich die nordrhein-westfälische Landesregierung und die kommunalen Spitzenverbände darauf verständigt, die Verhandlungen zur Überprüfung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe für den Zeitraum 2021-2026 mit einer Rechtsverordnung abzuschließen. Hierin sind rückwirkende Ausgleichszahlungen für vorangegangene Jahre festgelegt worden. Für den Zeitraum 2021-2024 beläuft sich der entsprechende Nachzahlungsbetrag auf rd. 1,5 Mio. €. Dieser wird noch in 2024 an die Kommunen ausbezahlt. Für den Zeitraum 01.01.2025 bis 31.07.2025 wird eine Nachzahlung i.H.v. rd. 0,3 Mio. € erwartet. Ab dem 01.08.2025 bzw. dem Beginn des Kindergartenjahres 2025/2026 soll zudem der Prozentsatz nach § 38 Abs. 3 Kinderbildungsgesetz (KiBiz) auf 27,57 % festgelegt (bisher 19,01 %). Für den Zeitraum 01.08.2025 bis 31.12.2025 macht dies eine Steigerung i.H.v. rd. 0,3 Mio. € aus.

Der Belastungsausgleich Jugendhilfe soll dazu dienen, den örtlichen Trägern die notwendigen Kosten für den Ausbau und Betrieb der U3-Betreuung in Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege zu erstatten.

Obwohl in einigen Punkten weiterhin unterschiedliche Positionen bestehen, haben sich die Landesregierung und die kommunalen Spitzenverbände darauf verständigt, die Gespräche zur Überprüfung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe für den Zeitraum 2021 bis 2026 mit der Rechtsverordnung abzuschließen. Damit wird eine rechtliche Grundlage für die vorgesehenen Auszahlungen geschaffen.

Trotz intensiver und vertrauensvoller Gespräche in den vergangenen Jahren konnte bislang keine abschließende Einigung über alle Details des Überprüfungsverfahrens erzielt werden. Die kommunalen Spitzenverbände gehen bei der U3-Kindertagesbetreuung von deutlich größeren Kosten aus als die Landesregierung. Außerdem müsste aus Sicht der Kommunen der höhere Belastungsausgleich deutlich früher rückwirkend gelten, als es die Landesregierung plant. Diese Fragen, für die in den gemeinsamen Gesprächen keine Lösung gefunden werden konnte, müssen nun voraussichtlich auf dem Rechtsweg geklärt werden, so der Standpunkt der kommunalen Spitzenverbände.

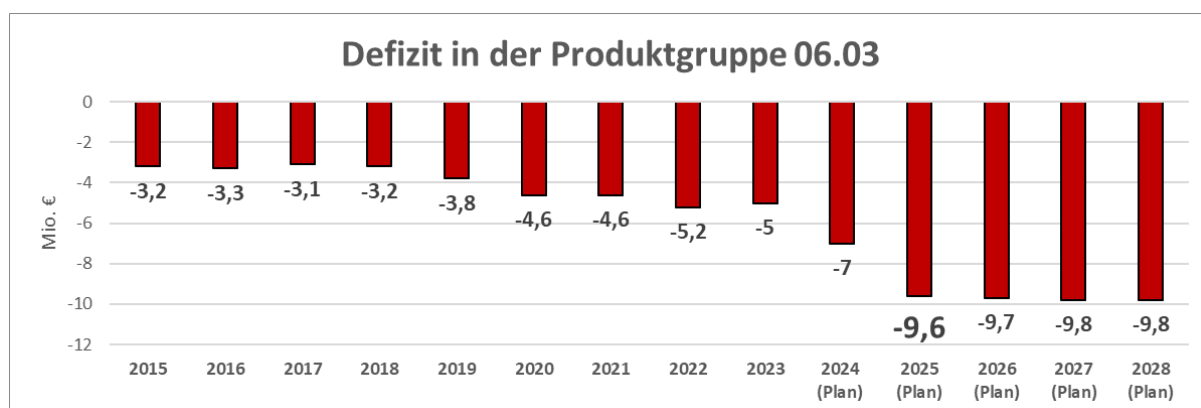
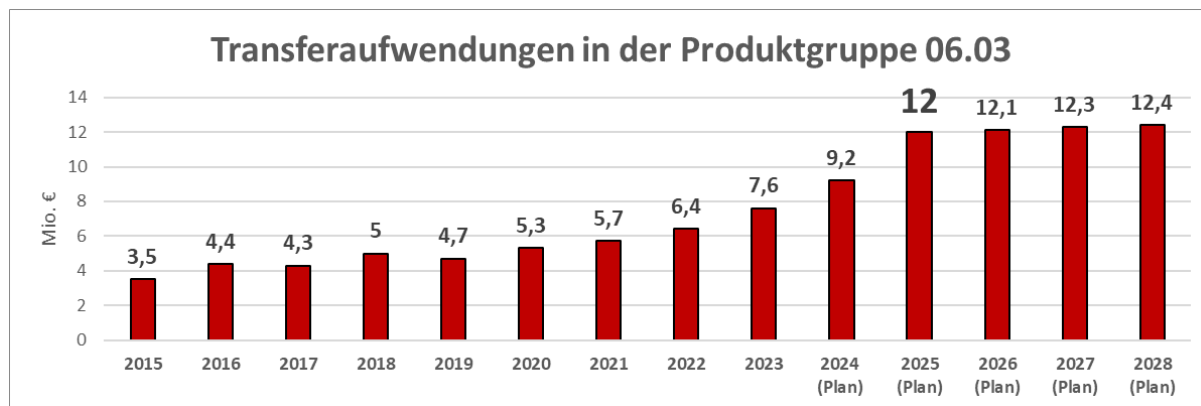
Die Landesregierung und die kommunalen Spitzenverbände bleiben jedoch in einem konstruktiven Dialog und arbeiten weiterhin eng zusammen. Für den nächsten Anpassungszeitraum 2026 bis 2031 wird sich die Landesregierung mit den kommunalen Spitzenverbänden besprechen, um die Überprüfung so rechtzeitig abzuschließen, dass diese vor dem Start der nächsten Auszahlungsperiode ab dem 1. August 2026 berücksichtigt werden kann.

Zum Hintergrund:

Das Land Nordrhein-Westfalen ist nach einem Urteil des Verfassungsgerichtshofs aus dem Jahr 2010 verpflichtet den Jugendämtern als örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe die notwendigen Ausgaben für die Bereitstellung von Plätzen für Kinder unter drei Jahren in der Kindertagesbetreuung zu erstatten. Hierzu hat das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen als Oberste Landesjugendbehörde alle fünf Jahre den sog. Belastungsausgleich Jugendhilfe (BAG-JH) zu überprüfen und anzupassen.

Da die Zuwendungen vom Land NRW höher steigen werden als die Aufwendungen, wird sich das Defizit in dieser Produktgruppe voraussichtlich um rd. 0,6 Mio. € verringern.

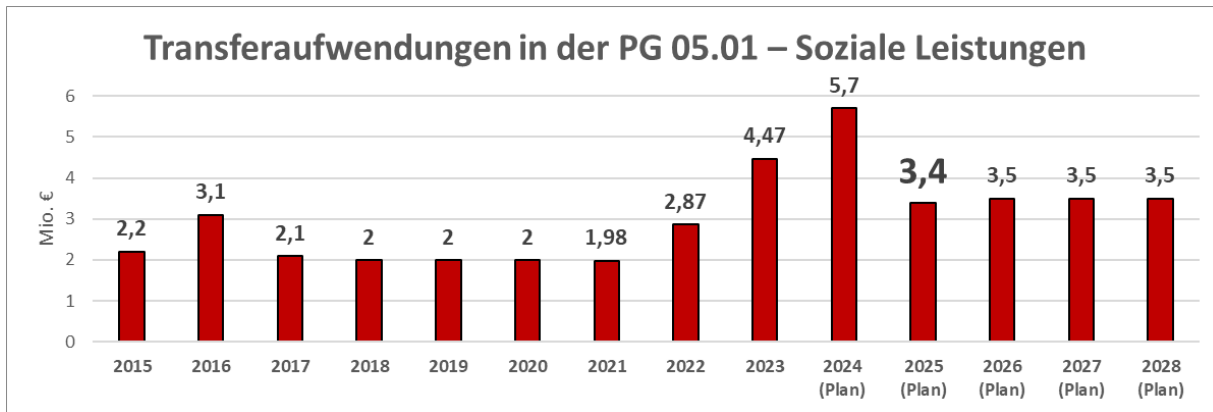
Produktgruppe 06.03 - Hilfen für junge Menschen und ihre Familien



Mit 12,0 Mio. € nehmen die Transferaufwendungen für **Hilfen für junge Menschen und ihre Familien** um 2,8 Mio. € aller Voraussicht nach stark zu. In dieser Position sind neben den sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von sozialen Einrichtungen (rd. 11,4 Mio. €; Vorjahr rd. 8,6 Mio. €) auch Zuschüsse für diverse Beratungsstellen etc. (rd. 624 T€, Vorjahr rd. 576 T€) enthalten.

Die Steigerung des Defizites in dieser Produktgruppe resultiert neben gestiegenen Personalkosten beim eigenen Personal sowie beim Personal der Einrichtungen und ist insbesondere auch auf Fallzahlensteigerungen, Intensivierung der jeweiligen Hilfen sowie allgemeine Kostensteigerungen zurückzuführen. Die bereits mehrfach erwähnten Tarifsteigerungen spiegeln sich auch hier wieder, denn die Steigerung ist im Wesentlichen auf die sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen zurückzuführen, die wiederum stark durch Personalkosten geprägt sind.

Produktgruppe 05.01 - Soziale Leistungen



Die Transferaufwendungen in der Produktgruppe **Soziale Leistungen** sinken voraussichtlich auf rd. 3,4 Mio. €. Dieser Rückgang ist insbesondere auf die Einstellung des Betriebes der Sporthalle im Vestert als Gemeinschaftsunterkunft zur Jahresmitte 2024 zurückzuführen.

Flüchtlinge

Im Jahr 2025 wird von durchschnittlich 95 Personen (Vorjahr 75) ausgegangen, die sich im Leistungsbezug nach dem Asylbewerberleistungsgesetz befinden und mit dem Land Nordrhein-Westfalen abrechenbar sind.

Ob diese Zahlen für das Jahr tatsächlich auf dem kalkulierten Niveau verbleiben, ist dabei mit großen Fragezeichen versehen. Die aktuelle weltpolitische Lage (Stichworte Gaza-Streifen, Iran, Syrien) und die Situation an den Außengrenzen der EU (Ukrainekrieg, Fluchtroute Balkan) lassen auch für 2025 befürchten, dass die kalkulierten Zahlen zu niedrig angesetzt sein könnten. Bei evtl. größeren Neuzuweisungen könnten aufgrund des dann noch zu erwartenden lfd. Asylverfahrens mit erheblich höheren Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zu rechnen sein, die jedoch auch gesteigerte Aufwendungen in entsprechender Höhe nach sich ziehen würden.

Für die 95 geplanten abrechenbaren Flüchtlinge wird trotz nachgewiesener höherer Kosten (ca. 12.600 €/Flüchtling/Jahr) ein Aufwendungsersatz i. H. v. 10.500,00 €/Jahr erwartet. Dies entspricht voraussichtlich Erträgen von insgesamt ca. 1,0 Mio. € (Vorjahr 0,7 Mio. €) vom Land für die Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen im lfd. Asylverfahren.

An eigenen Erträgen werden wie im Vorjahr ca. 1,2 Mio. € im Bereich der Flüchtlinge erwartet. Neben den Benutzungsgebühren für die Nutzung städtischer Unterkünfte (ca. 1.000.000 €), werden wieder rd. 180 T€ an Erstattungen von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) von Hilfeempfängerinnen und -empfängern sowie von Dritten (z.B. von anderen Sozialleistungsträgern wie dem Jobcenter oder Kindergeldkasse) veranschlagt.

Insgesamt sind damit für Flüchtlinge Erträge i. H. v. ca. 2,2 Mio. € zu erwarten.

Bei den Aufwendungen wird von einer Versorgungsnotwendigkeit von 200 Personen ausgegangen. Neben den 95 abrechenbaren Personen wird von weiteren 105 Personen ausgegangen, für die pro Monat aktive Leistungen erbracht werden müssen. Für Personen, die länger als ein Jahr nur geduldet sind, verbleiben die Kosten für die Unterbringung und Versorgung weiterhin voll bei der Stadt Ahaus.

Bei der Hochrechnung der Aufwendungen ist ebenso wie bei den Erträgen die aktuelle geopolitische Lage noch nicht berücksichtigt und daher ebenfalls stark risikobehaftet.

Für die nach dem AsylbLG zu versorgenden 200 Flüchtlinge wird von tatsächlichen Kosten i. H. v. insgesamt 2.500.000 € (200*12.600 €/Jahr/Person) ausgegangen. An unmittelbaren Zahlungen (Teilkostenrechnung) an die Flüchtlinge für die Versorgung und Unterbringung wird dabei mit einem Betrag von 2.280.000 € (200*11.400 €/Jahr/Person) kalkuliert (der Rest sind kalkulatorische Kosten, Personal etc.).

Hinzu kommen allerdings die Kosten für Flüchtlinge aus der Ukraine, deren lfd. Lebensunterhalt zwar weitestgehend aus dem SGB II finanziert wird, deren Unterbringung und Versorgung jedoch ohne weitere Finanzierungszusagen von Bund und Land von der Stadt Ahaus finanziert werden müssen. Hier seien z. B. 200.000 € an Kosten für die Ersteinrichtung von Unterkünften (Betten, E-Geräte etc.) genannt.

Die in 2024 noch veranschlagten Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen (insbesondere aus der Ukraine) in Gemeinschaftsunterkünften (Sporthalle) in Höhe von insgesamt rd. 2,16 Mio. € (720 T€ für sozialpädagogische Betreuung, 720 T€ für Security-Dienste sowie 720 T€ für die Versorgung fallen für 2025 weg, da der Betrieb der Sporthalle als Gemeinschaftsunterkunft zur Jahresmitte 2024 eingestellt werden konnte.

In der Summe ergibt sich damit ein Defizit von 500.000 € für die Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge.

Darüber hinaus kommen hier noch die Kosten für den Bau, die Unterhaltung und die Anmietung der Flüchtlingsunterkünfte hinzu, die in der Produktgruppe 01.10 – Immobilienwirtschaft veranschlagt sind.

Freiwillige soziale Leistungen

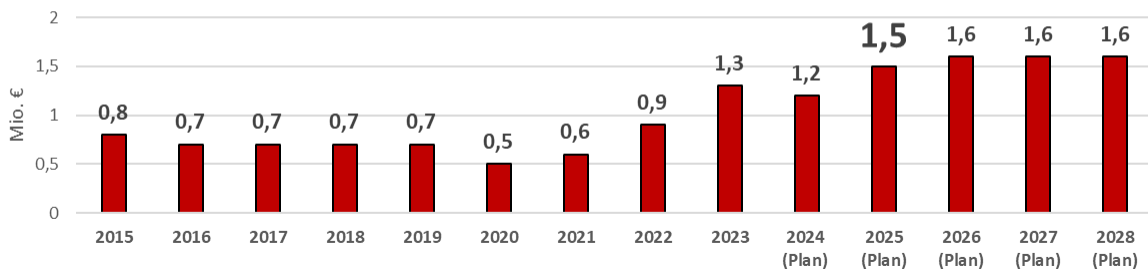
Auch Kosten für die freiwilligen Leistungen werden im nächsten Jahr weiterhin deutlich durch die Betreuung und Versorgung von Flüchtlingen geprägt sein. Hier sind zunächst die Kosten für die Weiterführung des Integrationslotsenprojektes in Höhe von insgesamt ca. 460.000 € zu nennen.

Bei den anderen freiwilligen Leistungen ergeben sich abgesehen von linearen Anpassungen keine wesentlichen Änderungen. Dies gilt auch für den Familienpass, für den Kosten in 2025 i. H. v. 165.000 € (Vorjahr 150.000 €) erwartet werden.

Insgesamt sind im Haushalt 2025 rd. 0,94 Mio. € an freiwilligen Leistungen für die Bereiche Behindertenangelegenheiten (10 T€, wie Vorjahr), Seniorenarbeit (11 T€, Vorjahr 9,5 T€), Migration/Integration (495 T€, Vorjahr 615 T€), Freiwillige soziale Leistungen/Familienpass (396 T€, Vorjahr 390 T€) sowie für Projektförderungen (28 T€, Vorjahr 38 T€) veranschlagt.

Leistungen nach dem SGB II

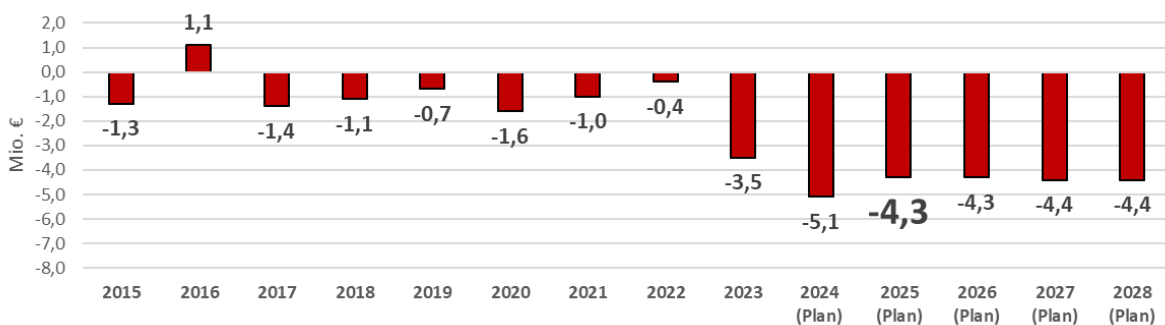
Kostenbeteiligung Grundsicherung für Arbeitssuchende – sonstige ordentliche Aufwendungen -



Die Finanzbeteiligung der Stadt Ahaus an den Kosten der Sicherung des Lebensunterhaltes für erwerbsfähige Leistungsberechtigte und Ihre Familien (Bürgergeld) beträgt nach ersten Prognosen des Kreises Borken ca. 1.520.000 € (im Vorjahr waren hier 1.200.000 € geplant).

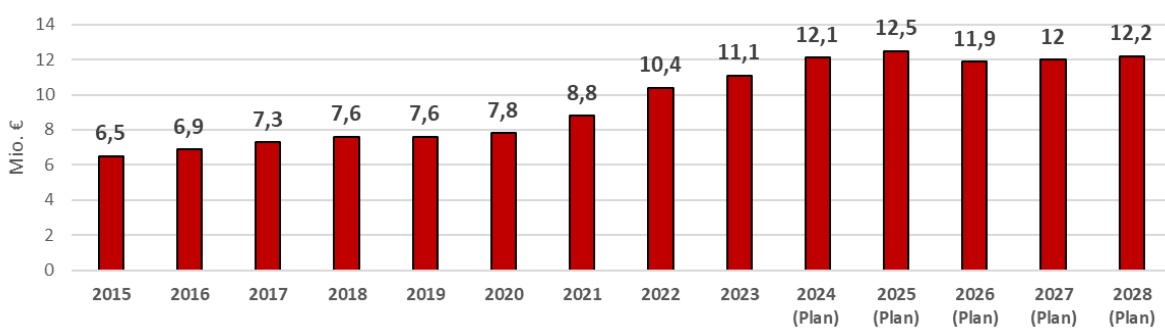
Der Erstattungsbetrag für die Verwaltungskosten vom Kreis ist mit 850.000 € (Vorjahr 800.000 €) veranschlagt.

05.01 – Ergebnis in der Produktgruppe Soziale Leistungen



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen



Die Position sonstige ordentlichen Aufwendungen beinhaltet neben den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte (rd. 0,6 Mio. €, wie Vorjahr), Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (rd. 0,8 Mio. €, Vorjahr 0,7 Mio. €), Mieten und Pachten (rd. 1,8 Mio. €, wie Vorjahr), Geschäftsaufwendungen (rd. 0,8 Mio. €, wie Vorjahr), Versicherungsaufwendungen (rd. 0,66 Mio. €, Vorjahr 0,68 Mio. €), der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (rd. 1,6 Mio. €, Vorjahr 1,2 Mio. €) und diversen anderen Sachkonten (rd. 0,7 Mio. €, Vorjahr 0,8 Mio. €) insbesondere mit rd. 5,6 Mio. € (wie Vorjahr) Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter (u.a. externe Dienstleistungen und ähnliches wie diverse Wartungskosten, Mitgliedsbeiträge, Lizenzgebühren für Software, Abwasserabgaben, Aufwendungen für Rechtsberatungen, Gutachten, Ingenieurleistungen und sonstiges).

Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 03.03.2021 beschlossen, dass im Haushalt eine Übersicht der externen Gutachten und vergleichbarer Prüfaufträge inkl. deren Herkunft und Kosten aufgeteilt nach Fachbereichen dargestellt werden solle. Die entsprechende, anhand der Mittelanmeldungen durch die einzelnen Fachbereiche erstellte Übersicht für die Planung 2025 stellt sich folgendermaßen dar:

Übersicht der externen Gutachten und vergleichbare Prüfaufträge

Fachbereich	Budget	Rechtsberatung	Gutachten	Ingenieurleistungen	sonstige	Summe	Erläuterung
FB I-01 - Büro der Bürgermeisterin	01.01	0	0	0	0	0	
	01.02	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	Rechtsberatung BZA und gem. Antrag A/2024/0219
	01.07	0	0	0	0	0	
	02.03	0	0	0	1.500	1.500	Demographiebericht - Überarbeitung
	Summe FB	150.000	0	0	1.500	151.500	
FB I-10 - Organisation und Personal	01.04	0	0	0	0	0	
	01.06	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	0	0	0	0	
FB I-14 - Rechnungsprüfung	Summe FB 01.05	0	0	0	40.000	40.000	externe Prüfung Jahresabschlüsse/Prüfungen Gemeindeprüfungsanstalt
FB I-34 - Bürgerservice	02.02	0	0	0	0	0	
	13.02	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	0	0	0	0	
STW - Stabsstelle Wirtschaftsförderung	15.01	0	0	0	0	0	
	15.02	0	0	0	15.000	15.000	Beratungsleistungen Breitband und Pott.Digital-Wirtschaft u. Schule in Ahaus: 15 T€
	Summe FB	0	0	0	15.000	15.000	
STD - Stabsstelle Digitalisierung	Summe FB 01.03	0	0	0	4.000	4.000	Digitalisierungsstrategie
Vorstandsbereich I	Summe VB	150.000	0	0	60.500	210.500	
FB II-16 - Datenverarbeitung	Summe FB 01.09	0	0	0	0	0	
FB II-20 - Finanzen	01.08	20.000	0	0	0	20.000	Steuerberatung § 2b UStG allgemein
	07.01	0	0	0	0	0	
	08.03	5.000	0	0	0	5.000	Steuerberatung Bäderbetrieb
	16.01	0	0	0	0	0	
	17.01	0	0	0	0	0	
	Summe FB	25.000	0	0	0	25.000	
FB II-32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	02.01	0	0	0	0	0	
	12.03	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	0	0	0	0	
FB II-37 - Feuerwehr und Rettungsdienst	Summe FB 02.04	0	0	0	10.000	10.000	Raumbedarfsplanung / Machbarkeitsstudie
Vorstandsbereich II	Summe VB	25.000	0	0	10.000	35.000	
FB III-40 - Bildung, Kultur, Sport	03.01	0	0	0	0	0	
	04.01	3.000	0	0	0	3.000	Steuerberatung BGA Stadthalle
	04.02	0	0	0	0	0	
	04.03	0	0	0	0	0	
	08.01	0	0	0	0	0	
	08.02	0	0	0	0	0	
	Summe FB	3.000	0	0	0	3.000	
FB III-50 - Arbeit und Soziales	05.01	0	0	0	40.000	40.000	Familienbericht (20 T€), Erstellung Integrationskonzept (20 T€)
	10.03	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	0	0	40.000	40.000	
FB III-51 - Jugend	06.01	0	0	0	0	0	
	06.02	0	0	0	0	0	
	06.03	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	0	0	0	0	
Vorstandsbereich III	Summe VB	3.000	0	0	40.000	43.000	
FB IV-60 - Immobilienwirtschaft	01.10	5.000	0	0	50.000	55.000	Steuerberatung Energie (5 TEUR) und Machbarkeitsstudie Sanierung AHG (50 TEUR)
	10.02	0	0	0	0	0	
	Summe FB	5.000	0	0	50.000	55.000	
FB IV-61 - Stadtplanung	Summe FB 09.01	0	0	800.000	0	800.000	diverse städtebauliche Rahmenplanungen etc. (u.a. auch Gutachten)
FB IV-63 - Bauordnung	Summe FB 10.01	10.000	0	0	0	10.000	Rechtsberatung im Rahmen von Klageverfahren
FB IV-66 - Tiefbau und Entsorgung	09.02	0	0	0	0	0	
	11.01	0	0	0	20.000	20.000	Untersuchungskosten Altlasten
	11.02	0	0	0	20.000	20.000	diverse Planungsleistungen (nicht investiv)
							diverse Konzeptentwicklungen und Planungsleistungen (nicht investiv, z.B. Fortschreibung Straßen- und Wegekonzept sowie Fortschreibung
	12.01	0	50.000	0	0	50.000	Verkehrsentwicklungsplanung)
	12.04	0	0	0	0	0	
	13.04	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	50.000	0	40.000	90.000	
FB IV-67 - Baubetriebshof	01.11	0	0	0	3.000	3.000	Unfallverhütungsprüfungen
	13.01	0	5.000	0	0	5.000	Baumgutachten
	13.03	0	0	0	0	0	
	Summe FB	0	5.000	0	3.000	8.000	
STK - Stabsstelle Klimaschutz	Summe FB 14.01	0	0	0	125.000	125.000	Fortschreibung Treibhausgasbilanz (5 TEUR), Machbarkeitsstudie Wärmenetz (50 TEUR), Konzept betriebliches Mobilitätsmanagement (70 TEUR)
Vorstandsbereich IV	Summe VB	15.000	55.000	800.000	218.000	1.088.000	
Gesamt	Summe Gesamt	193.000	55.000	800.000	328.500	1.376.500	

Auslaufen des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) zum 31.12.2023:

Die Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen und die Ergänzung um eine Isolierung der aus dem Ukraine-Krieg resultierenden Belastungen ist nach einer Entscheidung des Kommunalministeriums NRW ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr möglich:

Insgesamt stellte die Isolierung der Belastungen nur einen formalen Rahmen für eine „Optimierung des Ergebnisplans“ dar. Der Landesgesetzgeber bezeichnete den vorzunehmenden buchhalterischen Vorgang auch treffenderweise als „Bilanzierungshilfe“. Durch die Bilanzierungshilfe floss der Stadt Ahaus kein zusätzliches Geld zu. Ob hierdurch „die Handlungsfähigkeit der Kommunen auch in schwieriger Zeit sichergestellt werden“ konnte, ist fraglich.

Die in den vergangenen Jahren für die Isolierung von Belastungen erforderlichen Nebenrechnungen auf der Ebene der Sachkonten des NKF-Kontenrahmenplans sind damit nicht mehr notwendig.

Aus heutiger Sicht soll nach den Plänen der Verwaltung sowie seitens der Politik der bis zum Haushaltsjahr 2023 ermittelte und bilanzierte Posten in der Bilanz ganz gegen das Eigenkapital **erfolgsneutral** ausgebucht werden. Über die endgültige Entscheidung ist in 2025 ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden. Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung der Stadt Ahaus durch die eine Überschuldung nicht abzusehen ist, kann von dieser Option Gebrauch gemacht werden. Da diese erfolgsneutrale Ausbuchung dann keine Auswirkung auf den Ergebnisplan hat, sind auch in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2026 keine entsprechenden Abschreibungsbeträge einzuplanen.

Globaler Minderaufwand

Laut § 79 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand), falls der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden kann. Anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden.

Neben diesem haushaltsrechtlichen Instrument gibt es verschiedene andere wie z.B. die Bildung der Ausgleichsrücklage, die Einführung eines Komponentenansatzes, die zwischenzeitliche Isolierung von Pandemieaufwendungen sowie von Kriegsfolgeschäden, die die Ergebnisplanungen der Kommunen in NRW verbessern sollen. Es ist aber tatsächlich so, dass diese haushaltsrechtlichen „Hilfen“ nicht für ein „Mehr“ an finanziellen Mittel in den Kassen der Kommunen sorgen, was diese dringend benötigen.

Bei der Haushaltsplanaufstellung wurden alle Spar- und Ertragsmöglichkeiten ausgenutzt. Dennoch konnte bei Weitem kein ausgeglichener Haushaltsplan vorgelegt werden. Wir haben uns daher entschlossen, wie auch einige andere kreisangehörigen Kommunen wie z.B. Borken, Bocholt, Rhede, Gronau, erstmals einen globalen Minderaufwand im Haushalt zu berücksichtigen, um die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu reduzieren und auch darüber hinaus ein Zeichen zu setzen.

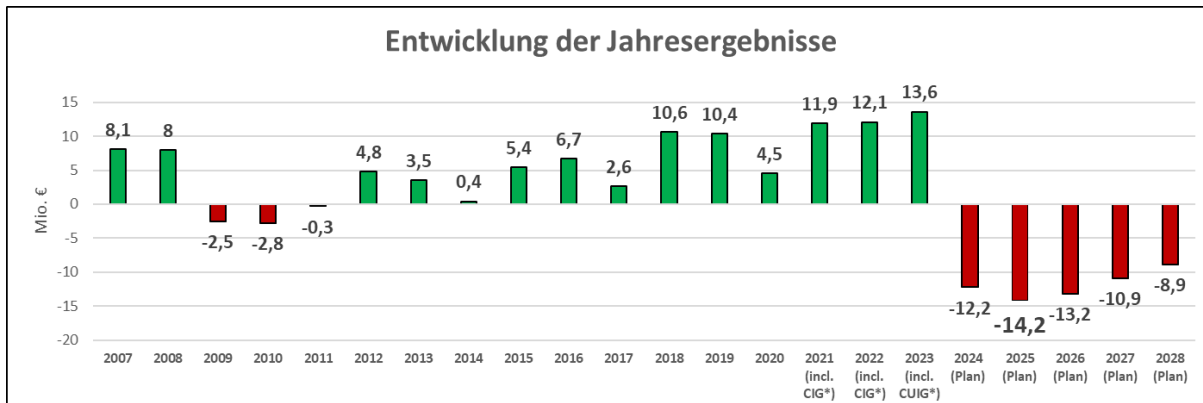
2 % der ordentlichen Aufwendungen würde für Ahaus die Veranschlagung eines globalen Minderaufwandes i.H.v. rund 3,11 Mio. Euro (2 % von 155.665.312 Euro) bedeuten. Wir haben allerdings in 2025 ff. nur einen Betrag i.H.v. 1 Mio. Euro vorgesehen, da diese Ansatzbildung in den einzelnen Haushaltsjahren auch durch tatsächliche Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen konkret umgesetzt bzw. erwirtschaftet werden muss.

Dies muss das oberste Ziel sein, damit die Ausgleichsrücklage noch über einen langen Zeitraum zum Ausgleich von Haushaltsdefiziten erhalten bleibt!

Jahresergebnisse

Nach § 75 Absatz 2 der Gemeindeordnung NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Die nachfolgende Grafik zeigt, dass diese Vorgabe im Durchschnitt aller Jahre nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Ahaus im Jahr 2007 erreicht worden ist. Durch die meist positiven Jahresergebnisse konnte der Bestand der Ausgleichsrücklage in den letzten Jahren kontinuierlich erhöht werden (siehe auch weiter unten die Erläuterungen zur Ausgleichsrücklage).



* CIG = NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz; * CUIG = NKF-Covid-Ukraine-Isolierungsgesetz

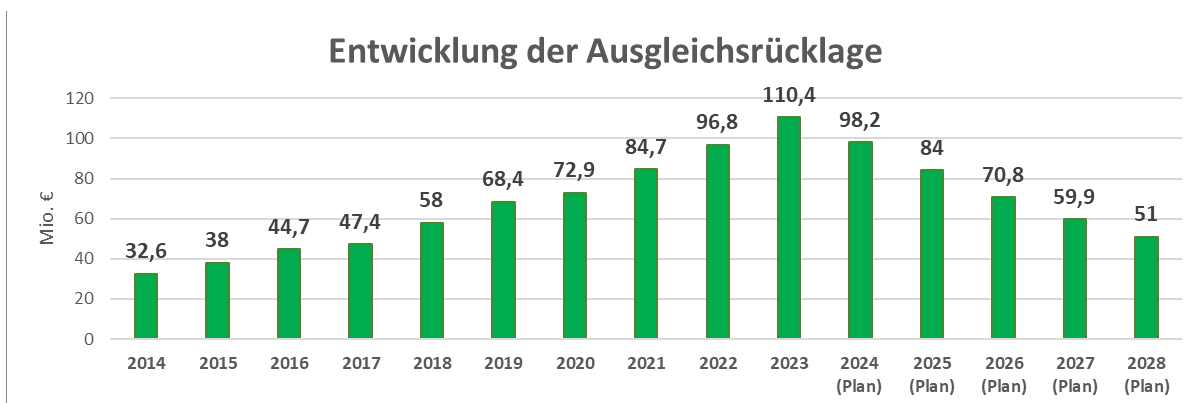
Auch wenn das Ergebnis 2024, wie weiter oben bereits erläutert, voraussichtlich positiver als geplant ausfallen wird, muss im Finanzplanungszeitraum ab 2025 von negativen Jahresergebnissen ausgegangen werden. Risiken bestehen dabei in möglichen Einbrüchen auf der Ertragsseite bei gleichzeitig weiter steigenden Aufwendungen.

Gleichwohl ist die Ausgangssituation der städtischen Finanzen vergleichsweise gut. Insbesondere können negative Jahresergebnisse durch die komfortabel ausgestattete Ausgleichsrücklage (siehe auch unten) aufgefangen und so zumindest fiktive Haushaltsausgleiche erreicht werden. Aus dieser Situation heraus lässt sich weiterhin vieles aktiv gestalten.

Das für 2025 geplante **Jahresergebnis** liegt voraussichtlich bei rd. – 14,3 Mio. €. Der Haushalt ist somit strukturell unausgegliehen. Zum Ausgleich kann aber auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen und somit ein fiktiver Haushaltsausgleich erreicht werden.

Da der Haushaltsausgleich in 2025 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gewährleistet ist und auch während des Finanzplanungszeitraumes 2026 bis 2028 die Schwellenwertregelung des § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage über 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Jahren) nicht zum Tragen kommt und somit auch nicht die allgemeine Rücklage zum Ende des Finanzplanungszeitraumes aufgezehrt ist, hat die Stadt Ahaus gemäß § 76 GO NRW kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Der Haushalt 2025 unterliegt somit nicht der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Er ist gemäß § 75 Abs. 2 i.V.m. § 80 Abs. 5 GO NRW lediglich anzeigepflichtig.

Ausgleichsrücklage



Da der Ergebnisplan ein negatives Ergebnis ausweist, welches eine geplante Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach sich zieht, beläuft sich die Ausgleichsrücklage Ende 2025 auf voraussichtlich 83,9 Mio. €. Durch den glücklicherweise sehr hohen Bestand der Ausgleichsrücklage können die aktuell geplanten Defizite noch gut aufgefangen werden.

Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Sondervermögen, interkommunaler Zusammenarbeit und Beteiligungen

Es ergeben sich folgende haushaltswirtschaftliche Belastungen im Haushalt 2025:

Aus Sondervermögen:

- keine

Aus Interkommunaler Zusammenarbeit:

Kommunale Anwendergemeinschaft West (KAAW) – (im Haushalt veranschlagte Aufwendungen, die mit einer direkten Gegenleistung verbunden sind)

- 20 T€ - Nutzungsgebühr für das digitale Archiv NRW (PG 04.01 – Kulturelle Angebote und Einrichtungen – Archiv)
- 9 T€ - Kooperation IT-Sicherheit (PG 01.09 – Datenverarbeitung)
- 46 T€ - Shared-Service-Center Personalmanagement (PG 01.06 – Personalmanagement)
- 65 T€ - Competence-Center Digitalisierung, Competence-Center SmartCity und Digitalisierungsstrategie (PG 01.03 – Digitalisierung)
- 3 T€ - Shared-Service-Center Wahlen (PG 02.03 – Wahlen)
- 10 T€ - Kooperationsmodell Datenschutz (PG 01.02 – Verwaltungsführung-Datenschutz)
- 13 T€ - Zweckverbandsumlage (PG 01.09 – Datenverarbeitung)
- 5 T€ - Digitale Führerscheinkontrolle, e-Learning Plattform und Vergabemarktplatz Westfalen (PG 01.04 – Interner Service)

Aus Beteiligungen:

Ahauser Energie- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (AED)

- 100 T€ für den Ankauf der Investitionen der LokalBäder GmbH im Haushalt 2025 veranschlagt (PG 08.03 – Bereitstellung von Bädern)

Ahaus Marketing und Touristik GmbH (AMT)

- 390 T€ - Jahreszuschuss (PG 15.01 – Stadtmarketing und Tourismus)

Berufsbildungsstätte Westmünsterland GmbH (BBS)

- 18 T€ - Investitionszuschuss (PG 03.01 – Schule)

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG)

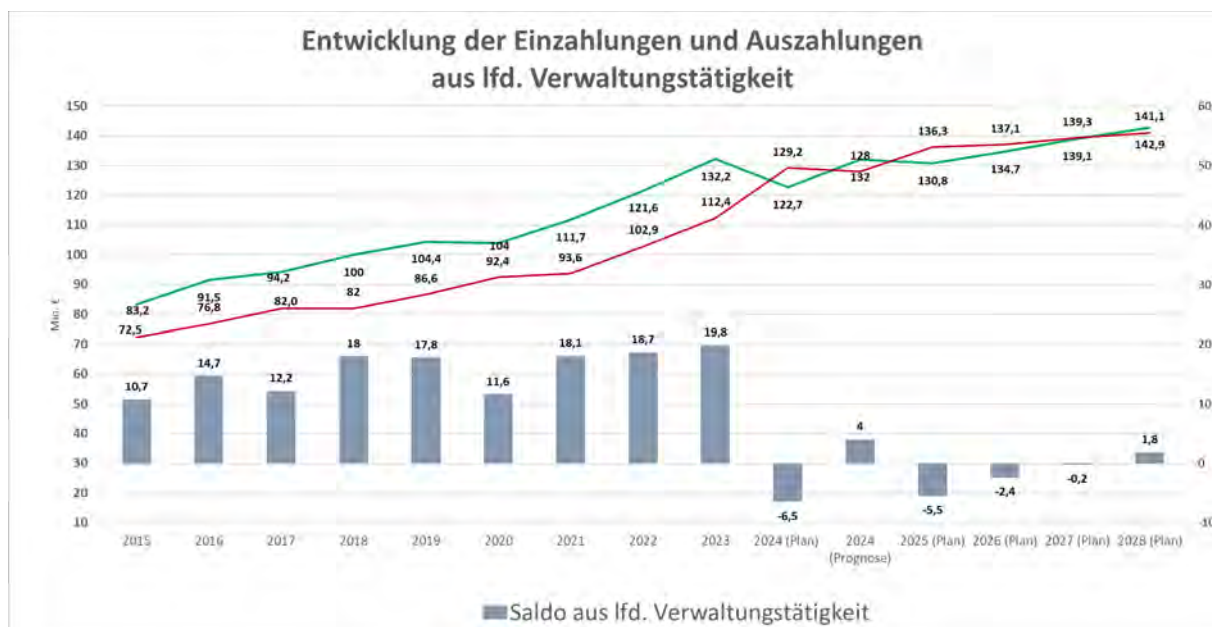
- 500 T€ - Investitionszuwendung (Anteil Stadt Ahaus, PG 15.02 - Wirtschaftsförderung)

•

Zweckverband aktuelles Forum Volkshochschule (VHS)

- 282 T€ - Kostenumlage 2025 (PG 04.01 – Kulturelle Angebote und Einrichtungen)

Finanzplan – Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit



Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist planerisch leider im nächsten Haushaltsjahr noch negativ. Er liegt in 2025 bei ca. -5,5 Mio. Euro. Ab 2028 wird damit gerechnet, dass er sich wieder ins Positive umkehrt. Diese Mittel können daher im nächsten Jahr nicht zur Finanzierung der Investitionen beitragen, die in 2025 i.H.v. 41,8 Mio. Euro eingeplant sind. In den Vorjahren konnte der positive Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für die Finanzierung der Investitionen verwendet werden. Die Prognose für das Jahr 2024 zeigt aber, dass dies Saldo nicht mehr so groß ausfällt wie in den Vorjahren. Die tatsächliche Entwicklung im Planjahr sowie den Folgejahren lässt sich aufgrund der großen Unwägbarkeiten, insbesondere aufgrund der Abhängigkeit von der tatsächlichen Entwicklung der Gewerbesteuererzielungen, nur sehr schwer prognostizieren. Es ist aber nicht davon auszugehen, dass in Zukunft das Saldo in den Größenordnungen der Vorjahre positiv ausfallen wird. Die laufenden und zukünftigen Investitionen müssen daher größtenteils über Kredite finanziert werden.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Entwicklung der Investitionsquote

(= Bruttoinvestitionen / Abgänge u. Abschreibungen des Anlagevermögens)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (fortgesch. Ansatz)	2025 (Plan)
199%	220%	147%	127%	130%	274%	107%	154%	198%	454%	285%

Die geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** bleiben mit rd. 41,8 Mio. € weiterhin auf einem sehr hohen Niveau. Mit einer geplanten Investitionsquote i.H.v. rund 285 % liegt die Stadt Ahaus immer noch erheblich über der generell anzustrebenden Investitionsquote von 100 %. Wie an den Werten zum aktuellen Stand der Auszahlungen in 2024 zu erkennen ist, werden wieder große Beträge als Ermächtigungsübertragungen nach 2025 übertragen werden müssen. Nach einer ersten Ermittlung werden voraussichtlich Übertragungen von Auszahlungsermächtigungen i.H.v. rd. 25,5 Mio. € erfolgen müssen. Unter Berücksichtigung dieser voraussichtlichen Übertragungen stehen dann voraussichtlich rd. 65,5 Mio. € an Auszahlungsermächtigungen zur Verfügung. Bereits im Rahmen des Budgetberichtes wurde auf diese große Summe an voraussichtlichen Ermächtigungsübertragungen hingewiesen.



Betrachtet man die Entwicklung der jährlichen Ermächtigungsübertragungen von Investitionsauszahlungen wird deutlich, dass diese Werte in den letzten Jahren stark angestiegen sind und zuletzt auf dem hohen Niveau verbleiben. Insbesondere geht diese Entwicklung auch mit dem seit 2015 sehr hohen Investitionsvolumen einher. Die hohen Übertragungen zeigen auch, dass

die veranschlagten Maßnahmen häufig nicht im vorgesehenen Zeitraum, also dem Jahr, in dem sie eingeplant sind, realisiert werden können.

Neben speziellen Gründen insbesondere bei den Planungen einzelner Maßnahmen, hängt dies nicht zuletzt auch mit der Vielzahl von unterschiedlichen Maßnahmen zusammen, die mittlerweile in den Haushaltsplänen vorgesehen sind. Auf diese Entwicklung wurde auch in mehreren Finanzausschusssitzungen hingewiesen. Sie wird aber auch an der Entwicklung der Anzahl an Einzelmaßnahmen mit Ermächtigungsübertragungen deutlich. Wurden vor rd. 10 Jahren noch bei rd. 50-60 Maßnahmen Ermächtigungsübertragungen vorgenommen, hat sich diese Zahl aktuell nahezu verdoppelt und liegt bei rd. 110 Einzelmaßnahmen.

Die Gemeindeprüfungsanstalt hat bei der letzten Prüfung in ihrem Bericht auf die hohen Beträge bei den Auszahlungsermächtigungen hingewiesen. Sie hat die Empfehlung ausgesprochen, dass die Stadt Ahaus eine Überprüfung der Planungsparameter und der Übertragungsregelungen vornehmen sollte. Ziel sollte es sein, nur Maßnahmen in den Haushaltsplan aufzunehmen, die die Anforderungen des § 13 KomHVO NRW erfüllen und deren Umsetzung im Planjahr realistisch möglich ist. Nach § 13 KomHVO NRW dürfen Ermächtigungen für Baumaßnahmen erst veranschlagt werden, wenn unter anderem Baupläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Gesamtkosten der Maßnahme sowie der Folgekosten ersichtlich sind und denen ein Bauzeitplan beigelegt ist.

Diese Vorgehensweise sollten Politik und Verwaltung bei der Aufstellung der kommenden Haushalte wesentlich stärker ins Auge fassen, um zu versuchen, realistischere Planungen aufzustellen. Bei der aktuellen Haushaltsplanung lag diese Vorgehensweise stets zu Grunde. Aufgrund von diversen Notwendigkeiten ließ sich aber eine wiederum hohe Veranschlagung von Investitionsauszahlungen erneut nicht vermeiden.

In den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** i.H.v. insgesamt rd. 11,8 Mio. € sind insbesondere die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 9,6 Mio. € (insbes. allg. Investitionspauschale, Schul- und Sportpauschale, Zuwendung für den Ganztagsausbau, den Ausbau von Kindertagesstätten, Zuwendungen für energetische Investitionen), Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken zum Verkauf von 1,5 Mio. € sowie Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von 0,67 Mio. € enthalten.

Die **Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** verteilen sich auf folgende Schwerpunkte:

Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Investitionsschwerpunkte 2025 -

(ohne Ermächtigungsübertragungen von 2024 nach 2025 und ohne Verpflichtungsermächtigungen)

	Auszahlungen aus Invest. in Mio. €	Einzahlungen aus Invest. in Mio. €	Saldo aus Invest. in Mio.
Grunderwerb	-7,5	1,5	-6,0
Straßenbau	-7,2	2,0	-5,2
Schule: Baumaßnahmen inkl. Einrichtung und Digitalisierung	-6,6	2,3	-4,3
Abwasservirtschaft: Regen- und Schmutzwasserkanäle, Reinvestitionen am Zentralkläwerk, Regenbehandlung	-5,0		-5,0
Kindertageseinrichtungen: Investitionen in städtische (3,5 Mio. €) und von anderen Trägern (1,1 Mio. €)	-4,7	1,0	-3,7
Feuerwehr: Fahrzeuge und Ausrüstung	-1,7	0,2	-1,6
Öffentliches Grün: insb. Grünzug BG Hoher Kamp West II	-1,6	1,0	-0,6
Bau von Flüchtlingsunterkünften	-1,1		-1,1
Sport: insb. aktivierbare Zuwendungen für Kunststoffrasenspielfelder	-0,8	0,2	-0,7
Maschinen und Fahrzeuge Baubetriebshof	-0,6		-0,6
Investitionszuwendung ZV Industriepark A 31 Legden Ahaus	-0,5		-0,5
Verwaltung: EDV- Ausstattung (0,38 Mio. €) u. Einrichtung (0,06 Mio. €)	-0,4		-0,4
Ausgleichsmaßnahmen nach BauGB	-0,3		-0,3
kvw-Versorgungsfonds	-0,3		
Friedhöfe	-0,1		-0,1
Spielplätze	-0,1		-0,1
allgemeine Investitionspauschale (wird im Rahmen der Jahresabschlüsse konkreten Maßnahmen zugeordnet)		3,3	3,3
sonstige	-3,4	0,1	-3,3
	-41,8	11,5	-30,3

Investitionsschwerpunkte bilden in 2025 insbesondere wiederum Schulbaumaßnahmen inkl. Einrichtung, der Straßenbau einschließlich Radwegeausbau nach dem Radwegkonzept, der Erwerb von Grundvermögen, Straßen- und Kanalbaumaßnahmen, der Bau von Kindertageseinrichtungen und Flüchtlingsunterkünften sowie Investitionen insbesondere in den Fahrzeugbestand der Feuerwehr.

Die weiterhin hohen Investitionen in Schulbaumaßnahmen und Einrichtungen sollen den Schulstandort Ahaus festigen und ihn an neue Herausforderungen anpassen.

Größere Maßnahmen im Schulbereich mit Ansätzen in 2025 (ohne Ermächtigungsübertragungen) sind u.a.:

- Mensa Josef-Cardijn Haus
- Umbau Josefschule
- Umbau Aabachschule
- Erneuerung der Overbergschule
- EDV-Ausstattung in Schulen

Bei den Straßen- und Kanalbaumaßnahmen sind u.a. der Verteilerring über Aa-Umflut - Nordring – Schumacherring gem. RVK, die Innenstadt-Tangente (inkl. Kreisverkehr Zum Roterding/Coesfelder Str.), der Grünzug im Baugebiet „Hoher Kamp West- Abschnitt 2“, die Erschließung des BG „Wüllen Nord“ 2. BA, die Umgestaltung der Wallstraße, die Zufahrt zum St. Marien Krankenhaus Ahaus, die weitere Erschließung des Bürgerdiekswegs und die Erneuerung des Abwasserpumpwerks in Wüllen.

Hinsichtlich weiterer, nicht weniger bedeutsamer Investitionen wird auf die Teilfinanzpläne B im Haushaltsplan, in denen die Aufteilung der Mittel heruntergebrochen auf eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen zu finden ist, verwiesen.

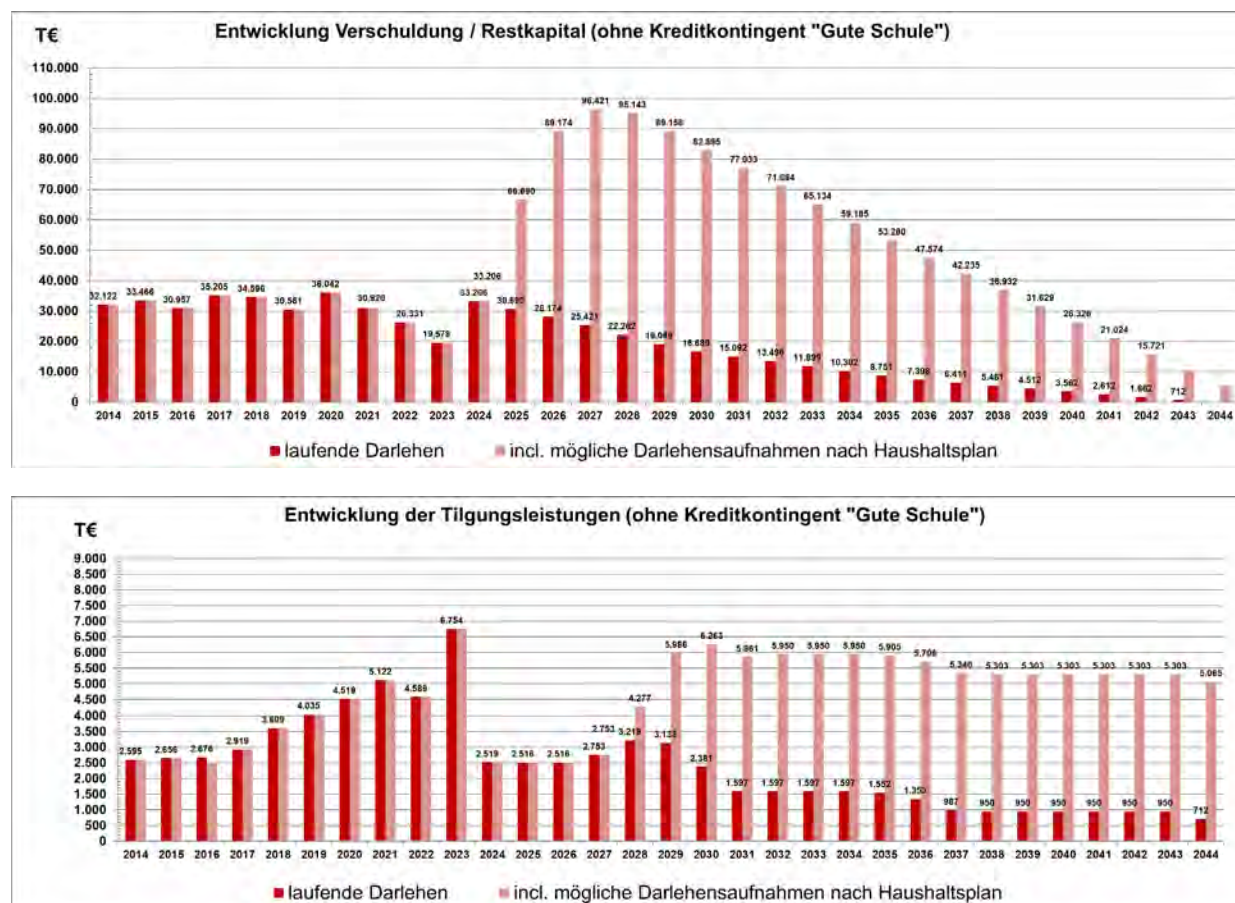
In der mittelfristigen Finanzplanung sind bei einigen Maßnahmen, die in der Planung noch nicht so weit fortgeschritten sind, dass ein Baubeginn in 2025 vorgesehen ist und somit auch noch keine Ermittlung der voraussichtlichen Gesamtkosten möglich ist, noch nicht enthalten. Hier sind u.a. die Maßnahmen Um- und Anbau der Feuer- und Rettungswache Ahaus sowie die Erweiterung des Baubetriebshofes zu nennen. Nach Abschluss der entsprechenden Planungen werden hier zusätzliche Auszahlungen in den kommenden Jahren eingeplant werden müssen, die die Finanzrechnung erheblich belasten und voraussichtlich noch weitere und erhebliche Kreditaufnahmen erforderlich machen werden.

Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie Finanzmittelbestand

	2024 (Plan) in Mio. €	2025 (Plan) in Mio. €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6,5	-5,5
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25,2	-30,3
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31,7	-35,8
Kreditaufnahmen	8,0	28,0
Tilgungsleistungen	-2,8	-2,5
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5,2	25,5
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-26,5	-10,3
Voraussichtlicher Anfangsbestand "Liquide Mittel"	49,0	25,0
Voraussichtlicher Bestand "Liquide Mittel" zum Jahresende	22,5	14,7

Der Gesamtfinanzplan weist ein Defizit in Höhe von rd. -10,3 Mio. € aus, unter Berücksichtigung von Tilgungsleistungen i. H. v. 2,5 Mio. € und den neu geplanten Kreditaufnahmen von 28 Mio. €. Im Saldo schließt er mit einem positiven Liquiditätsbestand i.H.v. 14,7 Mio. €, da dem Fehlbetrag zum Ende des Jahres 2024 voraussichtlich liquide Mittel i.H.v. 25,0 Mio. € unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Netto-Ermächtigungsübertragungen gegenüberstehen.

Entwicklung der Verschuldung



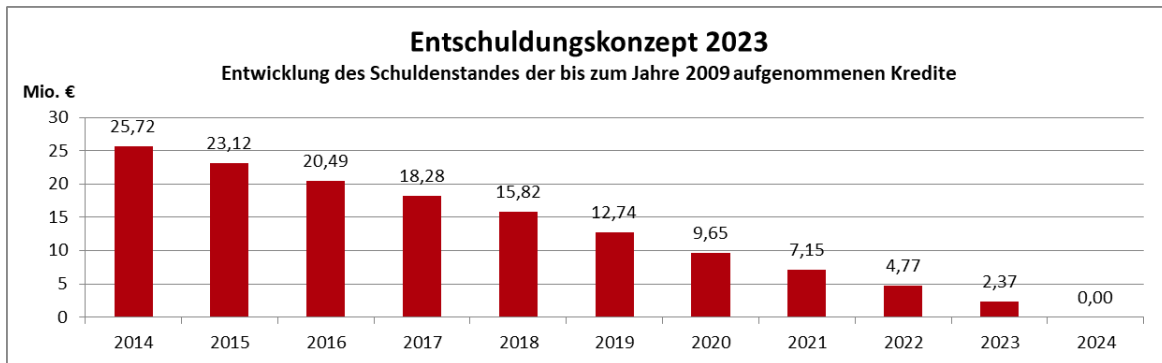
Bei der Darstellung der **Entwicklung der Verschuldung** ist das Kreditkontingent „Gute Schule“ nicht abgebildet, da das Land die Zins- und Tilgungsleistung übernimmt (siehe auch Erläuterungen weiter unten). Die dunkelrot dargestellten Balken zeigen die voraussichtliche Entwicklung bei den laufenden, also bereits tatsächlich aufgenommenen Darlehen auf. In den hellroten Balken sind die möglichen Darlehensaufnahmen nach dem Haushaltsplan mit eingerechnet. Bei dieser Berechnung wurden jeweils 3 tilgungsfreie Jahre, eine Laufzeit von 20 Jahren und eine Aufnahme zur Mitte des jeweiligen Jahres angenommen.

Bis 2044 könnten diese Darlehen komplett getilgt sein. Diese Entwicklung tritt ein, sofern die vereinbarten Darlehenslaufzeiten tatsächlich so beibehalten werden. In Abhängigkeit der finanziellen Entwicklung könnten zu den jeweils endenden Zinsbindungsterminen (i.d.R. nach einer Laufzeit von 10 Jahren) ebenfalls Sondertilgungen oder Verkürzungen der Restlaufzeit vorgehen werden. Dadurch könnte sich der Zeitraum bis zur vollständigen Tilgung noch verkürzen.

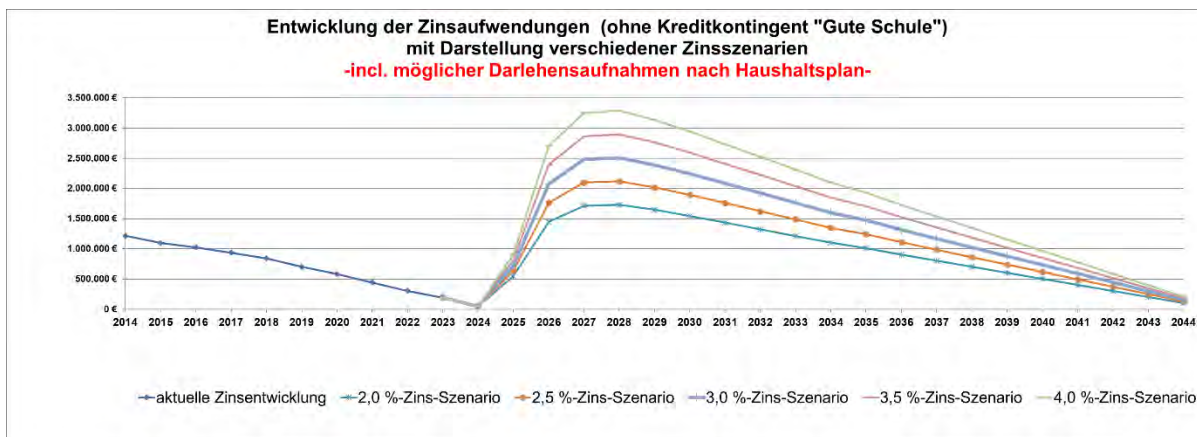
In 2024 ist die Kreditermächtigung i.H.v. 28,0 Mio. € (20 Mio. € aus 2023 übertragen, 8,0 Mio. € in 2024) i.H.v. rd. 14,7 Mio. in Anspruch genommen worden, da insbesondere geplante Investitionen in größerem Umfang durchgeführt wurden. Zudem hat sich die Einkommenssituation insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer erheblich besser entwickelt, als noch bei der Planung angenommen. Somit war ein entsprechend niedrigerer Liquiditätsbedarf vorhanden. Die voraussichtlichen Übertragungen dieser investiven Ermächtigungen belasten die Liquidität in 2025. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2024 i.H.v. 8,0 Mio. € wird nach 2025 übertragen.

In 2025 sind darüber hinaus neue Kreditermächtigungen in Höhe von 28 Mio. € veranschlagt. Inwieweit in 2025 hiervon Gebrauch gemacht werden muss, hängt von der tatsächlichen Liquiditätsentwicklung 2025, insbesondere von der Abwicklung der Investitionsmaßnahmen und Gewerbesteuereinzahlungen ab. Kreditaufnahmen werden nur abhängig von der tatsächlichen Entwicklung der Ein- und Auszahlungen in den jeweiligen Jahren vorgenommen. Bei möglichen Kreditaufnahmen wird immer geprüft, ob zinsgünstige von Bund und Land geförderte Kredite für bestimmte Bereiche zur Verfügung stehen oder solche, die durch Tilgungszuschüsse gefördert werden.

Bei den zuletzt in 2024 aufgenommenen Krediten wurde ein Tilgungsbeginn ab dem Haushaltsjahr 2027 vereinbart. Mit dem in 2023 endenden Entschuldungskonzept 2023, mit dem ein vollständiger Schuldenabbau der bis 2009 aufgenommenen Kredite vorgenommen wird, hätte sich die laufende Tilgungsbelastung von dann zuletzt rd. 4,5 Mio. € in 2023 auf rd. 2,52 Mio. € reduziert. Mit der Aufnahme in 2024 wird die Tilgungsbelastung ab 2027 weiterhin zunächst auf einem höheren Niveau bleiben.



Entwicklung der Zinsaufwendungen für Investitionsdarlehen



In diesem Schaubild ist die Entwicklung der Zinsaufwendungen unter Berücksichtigung der nach der Haushaltsplanung möglichen und evtl. auch notwendigen Neuaufnahmen dargestellt.

Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung am Kapitalmarkt wurde bei der Haushaltsplanung 2025 ein Zinssatz von 2,5 % für die eventuell neu aufzunehmenden Darlehen angenommen.

In 2014 lag die jährliche Zinsbelastung noch bei rd. 1,2 Mio. € (in 2007 sogar noch bei rd. 1,5 Mio. €). Aufgrund des schnellen Abbaus der Altschulden durch das Entschuldungskonzept sowie des bis zu diesem Jahr sehr niedrigen Zinsniveaus hat sich die Zinsbelastung stark reduziert.

Auch wenn das Zinsniveau stärker steigen sollte und alle bislang planmäßig vorgesehenen Darlehensaufnahmen auch tatsächlich vorgenommen werden müssten, ist aktuell davon auszugehen, dass die jährliche Zinsbelastung für den städtischen Haushalt maximal bei rd. 2,0 Mio. € liegen wird.

Zukünftig notwendige Darlehen werden in Abhängigkeit der Liquiditätsentwicklung und Umsetzung der geplanten Investitionen aufgenommen.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Struktur der laufenden Darlehen und in Abhängigkeit der weiteren Entwicklung der städtischen Einnahmen aufgrund der aktuellen Krisen sowie der weiteren zeitlichen Entwicklung der bislang geplanten und mittelfristig noch zusätzlich anstehenden Investitionen hat der Finanzausschuss in seiner Sitzung am 01.07.2021 auf Vorschlag der Verwaltung festgelegt, diese Faktoren zunächst weiter zu beobachten. Dem Finanzausschuss soll regelmäßig weiter hierüber berichtet werden. Zu gegebener Zeit kann dann unter Beteiligung des Finanzausschusses ein neues Entschuldungskonzept erarbeitet werden.

Kreditkontingent „Gute Schule 2020“

In den Finanzplanungen und Finanzrechnungen der Jahre 2017 bis 2020 sind zusätzlich Kreditaufnahmen von rd. 2,23 Mio. € aus dem Kreditkontingent im Rahmen der NRW-Landesinitiative „Gute Schule 2020“ enthalten (je 557.940 Euro für die Jahre 2017 – 2020). Diese Mittel wurden bzw. werden für Maßnahmen im Rahmen des Medienentwicklungsplans in den städtischen Schulen eingesetzt. Die Tilgung dieser Kredite sowie evtl. anfallende Zinszahlungen werden vom Land NRW übernommen, sind aber trotzdem bei der Stadt Ahaus als Kreditaufnahmen auszuweisen. Da die Tilgung und die Zinsen vom Land übernommen werden, sind diese Kredite bei den Darstellungen zur Entwicklung der Verschuldung nicht berücksichtigt worden. Die beiden ersten Raten wurden in 2018 abgerufen. In 2020 mussten die beiden Raten aus den Jahren 2019 und 2020 abgerufen werden.

Ausblick:

Die wirtschaftlichen und sozialen Auswirkungen der vergangenen und aktuellen Krisen werden die kommenden Haushalte weiter prägen und wahrscheinlich stark beeinflussen.

Die hohen Jahresergebnisse insbesondere aus den letzten Jahren können ab dem Jahr 2025 nicht fortgeschrieben werden. Zwar wird auch das Jahr 2024 voraussichtlich besser als geplant abschließen, allerdings ist dies zum ganz überwiegenden Teil der höheren Gewerbesteuer für Veranlagungen von Vorjahren zuzuschreiben. Diese hohen Ergebnisse werden wahrscheinlich nicht gehalten werden können. Im Finanzplanungszeitraum müssen wir aktuell von negativen Jahresergebnissen ausgehen. Aufgrund der außerordentlich gut gefüllten Ausgleichsrücklage ist die Stadt Ahaus aber in der Lage, auch entsprechende negative Jahresergebnisse über einen möglichen längeren Zeitraum auszugleichen. Insoweit kann auch eine Rezession von kurzer Dauer überbrückt werden.

In den Folgejahren kann insbesondere aufgrund der aktuellen Steuerschätzungen von etwas verbesserten Jahresergebnissen ausgegangen werden. Die tatsächliche Entwicklung bleibt aber abzuwarten.

Folgende Belastungen werden (weiterhin) auf die kommunale Familie zukommen:

- Die stagnierende bis zurückgehende Wirtschaftskraft wirkt sich unmittelbar auf die kommunalen Haushalte aus, insbesondere durch voraussichtlich zurückgehende Einnahmen bei der Gewerbesteuer.
- Die Aufgabenerledigung wird durch einen weiter zunehmenden Fachkräftemangel in allen Bereich der öffentlichen Verwaltung die Aufgabenerledigung erschweren.
- Die Haushalte aller Ebenen werden durch die erheblichen Personalkostensteigerungen aufgrund der Tarifabschlüsse und den zu kalkulierenden Mehraufwendungen für die Beamtenschaft stark belastet. Anhebungen bei den Personalkosten kann zwar einerseits dem Fachkräftemangel entgegenwirken, sie müssen aber andererseits fortlaufend in den öffentlichen Haushalten finanziert werden.
- Die kaum noch zu bewältigende Aufgabe der Kommunen, die Unterbringung und Betreuung des ungebremsen Zustroms von Flüchtlingen zu bewerkstelligen einschließlich der Integrationsarbeit, der Einbindung in Kita und Schule und der Vermittlung in Arbeit erzeugt nicht nur einen enormen Druck bei den Beschäftigten, sondern wirkt zunehmend verunsichernd auf die Bevölkerung.
- Durch die ausufernde Fördermittelbürokratie sind die Kommunen schon jetzt stark gefordert. Alle möglichen Förderkulissen können schon jetzt nicht mehr genutzt werden. Es fehlt hier immer mehr an einer auskömmlichen Grundfinanzierung und einer vereinfachten Pauschalierung für Förderungen. Es fehlt schlicht an einem Grundvertrauen der Fördermittelgeber am rechtmäßigen Handeln der Kommunen.
- Für die kommunalen Haushalte werden die Transferaufwendungen (insbesondere Sozialtransferaufwendungen) auch in den nächsten Jahren weiter ansteigen. Aus Sicht der Kommunen bleibt zu hoffen, dass das Land NRW insbesondere für die Sozialaufwendungen zukünftig die Finanzierungsbeteiligung zu Gunsten der Kommunen erhöht.
- Besonders im Bereich der Eingliederungshilfe, deren Kosten wiederum stark aufgrund der Personalkosten- sowie aufgrund von Fallzahlensteigerungen weiter stark angestiegen sind und wahrscheinlich weiter steigen, muss aus Sicht der Kommunen im Hinblick auf deren Finanzierung ein Umdenken stattfinden. Im Gegensatz zu vielen anderen Bundesländern muss in Nordrhein-Westfalen die Eingliederungshilfe über die Umlage des Landschaftsverbandes durch die kreisfreien Städte und Kreise und schließlich dann im Falle der Kreise über die Kreisumlage von den Kommunen finanziert werden. Die stetig steigenden Defizite werden die Kommunen vor dem Hintergrund der vielfältigen, bereits genannten, Herausforderungen nicht mehr erwirtschaften können. Eine Standardkritik ist darüber hinaus dringend erforderlich.

Wie lange und wie stark sich die Auswirkungen des Ukraine-Krieges sowie die zuvor genannten Belastungen auf die Kommunalfinanzen auswirken werden, lässt sich schwer prognostizieren und macht die Haushaltsplanung insbesondere im Hinblick auf die Entwicklung der zu erwartenden Steuererträge sowie die Entwicklung der Sozialaufwendungen sehr schwierig. Eine zurückhaltende Planung ist demnach geboten, um möglichen Veränderungen Rechnung zu tragen und Handlungsspielräume zu erhalten.

Eine große Herausforderung wird es weiterhin sein, das aktuell hohe Investitionsvolumen abzuarbeiten. Die in den letzten Jahren anhaltenden hohen Werte bei den Ermächtigungsübertragungen zeigen, dass die Vielzahl an einzelnen Investitionsmaßnahmen oft nicht in den jeweils vorgesehenen Zeitrahmen abgewickelt werden können. Hier gilt es seitens Politik und Verwaltung zukünftig wieder realistischere Planungen vorzunehmen.

Insgesamt stehen im Haushaltsjahr 2025 gleichwohl die zur Erfüllung der Aufgaben erforderlichen finanziellen Mittel zur Verfügung. Die Finanzen der Stadt sind robust aufgestellt und können jedenfalls auch eine kurzfristig wirtschaftlich eingetrübte Lage überbrücken.

Ziele

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ist der § 12 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) gestrichen worden. Damit besteht nicht mehr die Verpflichtung, zu ausnahmslos allen Produkten des kommunalen Haushaltes, Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung abzubilden. Hierdurch soll der eigenverantwortliche Umgang der Kommune mit Steuerungspotentialen gestärkt und die Darstellung nicht bzw. wenig steuerungsrelevanter Informationen im Haushalt vermieden werden. Gemäß § 4 Abs. 2 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) sollen aber zu einzelnen Produktgruppen Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Diese sollen sich aber wie erwähnt auf die Abbildung von Zielen und Kennzahlen für bedeutsame Produktgruppen beschränken. Die Festlegung, welche Produkte vor Ort als bedeutend eingestuft werden, erfolgt durch die Kommune. Somit wird gewährleistet, dass den spezifischen Informationsbedürfnissen in den Kommunen vor Ort bestmöglich entsprochen wird.

In 2024 hat eine interfraktionelle Arbeitsgruppe zusammen mit Vertretern der Verwaltung (Verwaltungsvorstand + jeweilige Budgetverantwortliche) unter Berücksichtigung der oben erläuterten gesetzlichen Änderungen erneut Workshops zur "Zielformulierung für den Haushalt der Stadt Ahaus" durchgeführt. Davor wurde diese Evaluation zuletzt in 2019 vorgenommen. In diesen Workshops wurden für die einzelnen Produktgruppen die bislang formulierten Ziele überprüft und ggfls. angepasst, ergänzt oder gestrichen. Darüber hinaus wurden neue Ziele formuliert und es wurde festgelegt, welche Kennzahlen zukünftig bei den jeweiligen Produktgruppen dargestellt werden sollen. Die Ergebnisse dieser Workshops sind bei den jeweiligen Produktgruppen dargestellt.

Bei den Zielen in den Produktgruppen werden jeweils die Zielerreichung und die Auswirkung auf die Leitziele mit Hilfe von Symbolen dargestellt. Die Aussagen der einzelnen Symbole sind in der folgenden Legende kurz erläutert.

Zielerreichung

	Ziel erreicht
	in Bearbeitung
	Ziel noch nicht erreicht

Auswirkung auf die Leitziele

	positiv
	neutral
	negativ
	mittelbar positiv
	mittelbar negativ

Leitziele:

I. Haushaltskonsolidierung:

Darunter wird verstanden:

- ausgeglichene Haushalte unter Berücksichtigung des § 75 Abs. II GO NRW (fiktiver Haushaltsausgleich)
- Stärkung und dauerhafter Erhalt der städtischen Handlungsfähigkeit

Dies im Bewusstsein, dass dieses Leitziel unweigerlich zu Zielkonflikten mit anderen Leitzielen führen wird. Diese Zielkonflikte sollen unter der Prämisse der „intergenerativen Gerechtigkeit“ aufgelöst werden.

Hierbei sind besondere Situationen zu berücksichtigen.

Auch darf der Haushaltsausgleich nicht durch eine Substanzreduzierung (unterlassene Instandhaltung) herbeigeführt werden.

•

II. Aktive Gestaltung des demografischen Wandels:

Darunter wird verstanden:

- Regelmäßige Auswertung der Veränderungen der Bevölkerungsstruktur in den einzelnen Altersgruppen
- Rechtzeitige Anpassung der öffentlichen Infrastruktur an die sich verändernden Bedarfe
- Frühzeitige Anpassung der Stadtplanungsprozesse an sich verändernde Wohn-, Freizeit-, Arbeits-, Verkehrs- und Mobilitätskonzepte
- Schaffung familienfreundlicher Wohn- und Lebensräume
- Anpassung der Bildungseinrichtungen an die demografische Entwicklung bei Kindern und Jugendlichen
- Aktive Wirtschaftsförderung und Stärkung der Standortfaktoren zur Sicherung des Wirtschaftsstandortes
- Bedarfsgerechte Anpassung des Kultur- und Freizeitangebotes
- Förderung intergenerativer und interkultureller Angebote
- Stärkung des Engagements für ältere Menschen

III. Entwicklung Bildungsstandort Ahaus:

Darunter wird verstanden:

- Sicherung der vorhandenen, umfassenden Bildungsangebote in Ahaus sowie deren bedarfsgerechter Ausbau bzw. deren bedarfsgerechte Anpassung
- qualitativer Ausbau von Ganztagschulen
- Unterstützung eines inklusiven Regelschulangebotes und Sicherstellung eines bedarfsgerechten Förderschulangebotes in Ahaus
- Erhalt der Grundschulen in allen Ortsteilen
- Erhalt und Ausbau eines breiten Angebotes im Bereich der Erwachsenenbildung
- Unterstützung der Schulen der Sekundarstufe im Bereich der Berufsvorbereitung
- Sicherung und Ausbau der digitalen Ausstattungen an den städtischen Schulen
- Bereitstellung eines Schulplatzes vor Ort für alle Ahauser Kinder

IV. Familienfreundliches Ahaus:

Darunter wird verstanden:

- Ausbau einer qualitativen und bedarfsgerechten U-3 und Ü-3-Betreuung
- Aufbau eines Frühwarnsystems

V. Sportliches Ahaus:

Darunter wird verstanden:

- Bereithalten von vielfältigen Sporteinrichtungen
- nach Möglichkeit kostenlose Bereitstellung von Sportanlagen für Sportvereine
- aktive Sportförderung
- Förderung von Schwimmunterricht im Grundschulbereich

VI. Umwelt- und Klimaschutz:

Darunter wird verstanden:

- Senkung der Treibhausgasemissionen, insbesondere in den kommunalen Liegenschaften
- Klimaangepasste / flächenschonende Siedlungs- und Freiraumentwicklung (Klimaschutz und Klimafolgenanpassung)
- Stadt Ahaus als Vorbild leben
- Erhöhung der Sanierungsrate
- Ausbau des Anteils erneuerbarer Energien für Strom und Wärme
- Förderung nachhaltiger Mobilitätsformen
- Wirksame Öffentlichkeitsarbeit zu den Themen Umwelt, Klimaschutz und Klimafolgenanpassung
- Erhalt und Stärkung der Biodiversität

VII. Kultur- und Freizeitstadt Ahaus:

Darunter wird verstanden:

- bedarfsgerechte Anzahl von attraktiven und altersgerechten Spielplätzen (Spielraumplanungen, Leuchtturm- und Dorfsplatzplätze)
- zeitgemäße, attraktive und niederschwellige Kultureinrichtungen sowie ein abwechslungsreiches, relevantes und diversifiziertes Kulturangebot
- Angebote zur kulturellen Bildung und nachhaltige Strukturen zur Auseinandersetzung mit gesellschaftlichen Themen wie Erinnerungskulturen und Demokratieförderung

VIII. Arbeit und Wirtschaft:

Darunter wird verstanden:

- Ausbau des Wirtschaftsstandorts Ahaus
- Hebesätze für Grund- und Gewerbesteuer sollen langfristig stabil bleiben und den fiktiven Hebesätzen entsprechen

IX. Digitale Stadt und Stadtverwaltung

Darunter wird verstanden:

- Eine Digitale Stadt zielt darauf ab, mithilfe moderner Technologien die Lebensqualität der Bürger zu verbessern, Verwaltungsprozesse zu optimieren und nachhaltige städtische Entwicklung zu fördern
- Dies umfasst die Integration von Sensorik, Datenanalyse und digitalen Dienstleistungen um effiziente, transparente und bürgernahe Lösungen zu schaffen

X. Lebenswertes Wohnen für alle

Darunter wird verstanden:

- Bei der Neuaufstellung von Bebauungsplänen müssen die Belange des sozialen Wohnungsbaus angemessen berücksichtigt werden

Übersichten

- über die Verpflichtungsermächtigungen
- über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- über die Entwicklung des Eigenkapitals (Ausgleichsrücklage)
- Schlussbilanz zum 31.12.2023

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2025 für Folgejahre

Produktgruppe/ Budget	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtbetrag VE	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	
01.09	EDV-Ausstattung	300	300			
01.10	Erwerb und Veräußerung von allgemeinem Grundvermögen	3.000	3.000			
	Um- und Anbau Feuer- und Rettungswache	1.500	1.500			
	Rathaus - Umbauarbeiten	600	600			
	OGS Pestalozzischule	400	400			
	Neubau Feuerwehrgerätehaus Alstätte	200	200			
	Umbau/Erweiterung Kappenbergsschule Wessum	175	175			
	Ersatzneubau Andreasschule und Musikhaus Wüllen	1.500	1.500			
01.11	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	350	350			
02.04	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	1.000	1.000			
03.01	EDV-Ausstattung in Schulen	330	330			
08.01	Kunststoffrasenspielfelder	750	750			
09.01	Ausgleichsmaßnahmen nach BauGB	100	100			
11.02	Kanalerneuerungsmaßnahmen (baulicher und hydraulischer Bedarf)	400	400			
	Erneuerung der baulichen Anlagen und Maschinentechnik am ZKW	135	135			
	Hocksstraße (gem. Straßen- und Wegekonzert)	950	950			
	RKA Ridderstraße, Busbahnhof	70	70			
	Umgestaltung Wallstraße	1.200	1.200			
	Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte	800	800			
	Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk	3.600	3.000	600		
	Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Am Bahndamm 14-18	200	200			
	BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg	200	200			
12.01	Ausbau von Wirtschaftswegen	150	150			
	Erneuerung von Brücken	250	250			
	Ausbau und Erneuerung von Radwegen	100	100			
	Hocksstraße (gem. Straßen- und Wegekonzert)	760	760			
	Umgestaltung Wallstraße	7.260	4.130	3.130		
	Stellplatzanlage Parallelstraße	300	300			
	Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte	1.450	1.450			
	BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg	330	330			
12.03	Ausstattung der Haltestellen des ÖPNV	400	400			
13.01	Baumbeetsanierungen	100	100			
	Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"	600	600			
	Brücke Schlossgarten zum Schloss	200	200			
13.02	Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze	50	50			
13.04	Hochwasserschutz und ökologische Aufwertung der Gewässer im Stadtgebiet	300	300			
15.02	Graue Flecken Förderung	135	135			
	Summe:	30.145	26.415	3.730	0	
	Nachrichtlich					
	mögliche Kreditaufnahmen:	28.000	25.000	10.000	3.000	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Art	Stand 31.12.2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025 TEUR
		1	2	3
1.	Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.464	18.901	52.401
	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 (GV)			
	2.4.4 von Zweckverbänden			
	2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
	2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
	2.5 vom privaten Kreditmarkt			
	2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	21.464	18.901	52.401
	2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
	3.1 vom öffentlichen Bereich			
	3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	512	454	394
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.258	5.258	5.258
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.095	2.095	2.095
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	341	341	341
8.	Erhaltene Anzahlungen	16.335	16.335	16.335
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	46.005	43.384	76.824
	Nachrichtlich anzugeben:			
	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	3.592	3.592	3.592

Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital ist eine rechnerische Größe, die sich aus der Differenz zwischen der Summe Aktiva und der Summe der Passiva errechnet. Sie besteht aus der allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ausgleichsrücklage sowie dem Jahresergebnis. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	2023 (Ist) Euro	2024 (Plan) Euro	2025 (Plan) Euro	2026 (Plan) Euro	2027 (Plan) Euro	2028 (Plan) Euro
Allgemeine Rücklage	104.962.732	104.999.037	104.999.037	104.999.037	104.999.037	104.999.037
Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	36.306					
Sonder-rücklage	3.189.909	3.189.909	3.189.909	3.189.909	3.189.909	3.189.909
Ausgleichs-rücklage	96.834.850	110.371.267	98.203.372	83.997.210	70.828.410	59.909.010
Jahresergebnis	13.536.417	-12.167.895	-14.206.162	-13.168.800	-10.919.400	-8.919.200
Eigenkapital	218.560.213	206.392.318	192.186.156	179.017.356	168.097.956	159.178.756

Da der Haushaltsausgleich im Jahr 2025 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gewährleistet ist und auch während des Finanzplanungszeitraumes 2026 bis 2028 die Schwellenwertregelung des § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage über 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Jahren) nicht zum Tragen kommt und somit auch nicht die allgemeine Rücklage zum Ende des Finanzplanungszeitraumes aufgezehrt ist, hat die Stadt Ahaus gemäß § 76 GO NRW kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Der Haushalt 2025 unterliegt somit nicht der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

Er ist gemäß § 75 Abs. 2 i.V.m. § 80 Abs. 5 GO NRW lediglich anzeigepflichtig.

Schlussbilanz zum 31.12.2023

AKTIVA	31.12.2022 €	31.12.2023 €	Differenz €
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.643.541,70 €	2.643.541,70 €	0,00 €
1. Anlagevermögen	419.667.015,38 €	432.728.263,26 €	13.061.247,88 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.115.604,66 €	1.113.690,43 €	-1.914,23 €
1.2 Sachanlagen	395.803.566,87 €	402.880.124,31 €	7.076.557,44 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	65.408.481,84 €	66.108.061,86 €	699.580,02 €
1.2.1.1 Grünflächen	31.744.626,56 €	31.664.297,68 €	-80.328,88 €
1.2.1.2 Ackerland	8.202.521,47 €	8.933.480,64 €	730.959,17 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	715.220,62 €	717.494,77 €	2.274,15 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	24.746.113,19 €	24.792.788,77 €	46.675,58 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	141.031.457,22 €	142.802.523,37 €	1.771.066,15 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.714.042,05 €	8.618.244,74 €	-95.797,31 €
1.2.2.2 Schulen	70.528.243,42 €	72.493.590,56 €	1.965.347,14 €
1.2.2.3 Wohnbauten	6.010.965,95 €	6.098.855,86 €	87.889,91 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	55.778.205,80 €	55.591.832,21 €	-186.373,59 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	160.742.601,30 €	156.556.266,20 €	-4.186.335,10 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.430.838,71 €	29.765.877,45 €	335.038,74 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.035.184,59 €	4.862.939,66 €	-172.244,93 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	50.735.031,13 €	50.336.621,86 €	-398.409,27 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	74.998.016,05 €	71.085.757,89 €	-3.912.258,16 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	543.530,82 €	505.069,34 €	-38.461,48 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00 €	62.231,03 €	62.230,03 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	99.572,26 €	109.855,33 €	10.283,07 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.141.343,25 €	8.942.203,29 €	-199.139,96 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.432.990,81 €	9.344.013,59 €	911.022,78 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.947.119,19 €	18.954.969,64 €	8.007.850,45 €
1.3 Finanzanlagen	22.747.843,85 €	28.734.448,52 €	5.986.604,67 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.425.235,83 €	21.162.337,83 €	5.737.102,00 €
1.3.2 Beteiligungen	1.013.890,66 €	1.013.890,66 €	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	3.179.608,94 €	3.179.608,94 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.098.730,74 €	3.348.730,74 €	250.000,00 €
1.3.5 Ausleihungen	30.377,68 €	29.880,35 €	-497,33 €
1.3.5.1 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 Sonstige Ausleihungen	30.377,68 €	29.880,35 €	-497,33 €
2. Umlaufvermögen	50.069.566,50 €	49.404.560,99 €	-665.005,51 €
2.1 Vorräte	9.130.724,54 €	9.753.907,84 €	623.183,30 €
2.1.1 Baugrundstücke	8.974.482,04 €	9.606.182,93 €	631.700,89 €
2.1.2 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	156.242,50 €	147.724,91 €	-8.517,59 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.592.969,78 €	14.812.862,61 €	3.219.892,83 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.421.400,61 €	11.469.616,35 €	4.048.215,74 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	4.112.365,72 €	3.252.030,96 €	-860.334,76 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	59.203,45 €	91.215,30 €	32.011,85 €
2.3 Liquide Mittel	29.345.872,18 €	24.837.790,54 €	-4.508.081,64 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	20.408.863,01 €	19.325.368,20 €	-1.083.494,81 €
Bilanzsumme	492.788.986,59 €	504.101.734,15 €	11.312.747,56 €

Schlussbilanz zum 31.12.2023

PASSIVA		31.12.2022	31.12.2023	Differenz
		€	€	€
1. Eigenkapital		204.987.490,16 €	218.560.213,25 €	13.572.723,09 €
1.1	Allgemeine Rücklage	104.962.731,63 €	104.999.037,29 €	36.305,66 €
1.2	Sonderrücklagen	3.189.908,94 €	3.189.908,94 €	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	84.723.763,39 €	96.834.849,59 €	12.111.086,20 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	12.111.086,20 €	13.536.417,43 €	1.425.331,23 €
2. Sonderposten		158.266.989,48 €	156.366.154,81 €	-1.900.834,67 €
2.1	für Zuwendungen	106.092.770,32 €	106.043.585,04 €	-49.185,28 €
2.2	für Beiträge	50.808.205,79 €	48.459.675,19 €	-2.348.530,60 €
2.3	für den Gebührenausschlag	708.471,67 €	1.239.367,82 €	530.896,15 €
2.4	Sonstige Sonderposten	657.541,70 €	623.526,76 €	-34.014,94 €
3. Rückstellungen		65.509.291,35 €	66.063.897,80 €	554.606,45 €
3.1	Pensionsrückstellungen	52.774.559,00 €	53.332.241,00 €	557.682,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	8.698.590,84 €	8.866.064,92 €	167.474,08 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.036.141,51 €	3.865.591,88 €	-170.549,63 €
4. Verbindlichkeiten		48.128.218,72 €	46.005.003,16 €	-2.123.215,56 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.277.951,95 €	21.464.076,00 €	-6.813.875,95 €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	97.165,73 €	0,00 €	-97.165,73 €
4.2.5	von Kreditinstituten	28.180.786,22 €	21.464.076,00 €	-6.716.710,22 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	531.969,58 €	511.875,04 €	-20.094,54 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.272.497,46 €	5.258.312,68 €	985.815,22 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.781.001,21 €	2.095.241,19 €	314.239,98 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	394.662,83 €	340.481,88 €	-54.180,95 €
4.7	Erhaltene Anzahlungen	12.870.135,69 €	16.335.016,37 €	3.464.880,68 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		15.896.996,88 €	17.106.465,13 €	1.209.468,25 €
BILANZSUMME		492.788.986,59 €	504.101.734,15 €	11.312.747,56 €

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächtigungs-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungs-übertragungen nach 2024
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
01 Steuern und ähnliche Abgaben	76.210.727,29	67.905.000,00	0,00	85.589.384,16	17.684.384,16	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.314.317,16	24.943.150,00	0,00	27.373.504,17	2.430.354,17	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	1.918.238,75	2.285.000,00	0,00	3.378.926,41	1.093.926,41	0,00
04 + Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	18.026.553,93	18.029.000,00	0,00	17.434.288,49	-594.711,51	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.163.219,23	2.064.800,00	0,00	2.269.826,74	205.026,74	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.776.433,48	3.284.900,00	0,00	3.840.816,90	555.916,90	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.644.517,71	2.766.500,00	0,00	2.917.226,47	150.726,47	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	182.437,75	100.000,00	0,00	132.327,25	32.327,25	0,00
10 = Ordentliche Erträge	136.236.445,30	121.378.350,00	0,00	142.936.300,59	21.557.950,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	-28.682.126,16	-30.769.422,00	0,00	-29.816.082,64	953.339,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-2.639.684,83	-2.920.500,00	0,00	-1.804.646,63	1.115.853,37	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.064.749,83	-16.985.500,00	0,00	-15.922.778,75	1.062.721,25	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-12.465.772,13	-12.262.700,00	0,00	-12.428.378,86	-165.678,86	0,00
15 - Transferaufwendungen	-51.573.222,07	-58.514.350,00	0,00	-58.956.568,18	-442.218,18	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.414.159,34	-12.275.400,00	0,00	-11.126.863,23	1.148.536,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	-123.839.714,36	-133.727.872,00	0,00	-130.055.318,29	3.672.553,71	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.396.730,94	-12.349.522,00	0,00	12.880.982,30	25.230.504,30	0,00
19 + Finanzerträge	78.169,07	15.300,00	0,00	822.092,72	806.792,72	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.813,81	-529.300,00	0,00	-166.657,59	362.642,41	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-285.644,74	-514.000,00	0,00	655.435,13	1.169.435,13	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.111.086,20	-12.863.522,00	0,00	13.536.417,43	26.399.939,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	12.111.086,20	-8.863.522,00	0,00	13.536.417,43	22.399.939,43	0,00
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27)	12.111.086,20	-8.863.522,00	0,00	13.536.417,43	22.399.939,43	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	945.142,33	0,00	0,00	59.861,54	59.861,54	0,00
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-199.523,23	0,00	0,00	-23.555,88	-23.555,88	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	745.619,10	0,00	0,00	36.305,66	36.305,66	0,00

Finanzrechnung 2023:

	Ergebnis 2022 in €	Fortgeschr. Ansatz 2023 in €	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022 in €	Ist-Ergebnis 2023 in €	Vergleich Ansatz/Ist 2023 in €	Ermächtigungs- übertragungen nach 2024
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.259.897,05	67.905.000,00	0,00	83.621.703,33	15.716.703,33	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.792.815,29	18.593.000,00	0,00	21.862.006,55	3.269.006,55	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.697.761,01	2.285.000,00	0,00	2.060.231,27	-224.768,73	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.045.760,31	15.057.000,00	0,00	14.758.525,51	-298.474,49	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.247.005,23	2.064.800,00	0,00	2.314.289,79	249.489,79	0,00
06 + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	3.901.151,58	3.284.900,00	0,00	3.976.280,43	691.380,43	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	3.563.261,95	2.533.000,00	0,00	2.746.384,55	213.384,55	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	79.899,28	15.300,00	0,00	822.091,81	806.791,81	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.587.551,70	111.738.000,00	0,00	132.161.513,24	20.423.513,24	0,00
10 - Personalauszahlungen	-25.970.315,19	-27.817.276,00	0,00	-27.888.346,84	-71.070,84	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	-2.896.628,70	-2.955.000,00	0,00	-2.762.046,98	192.953,02	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.549.127,69	-18.343.500,00	0,00	-14.923.716,08	3.419.783,92	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-298.938,75	-441.000,00	0,00	-87.627,63	353.372,37	0,00
14 - Transferauszahlungen	-48.467.550,98	-55.730.000,00	0,00	-55.982.997,56	-252.997,56	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.746.525,30	-11.921.400,00	0,00	-10.761.232,78	1.160.167,22	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.929.086,61	-117.208.176,00	0,00	-112.405.967,87	4.802.208,13	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	18.658.465,09	-5.470.176,00	0,00	19.755.545,37	25.225.721,37	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.566.692,45	12.851.356,41	5.245.356,41	8.118.396,40	-4.732.960,01	3.781.879,09
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.630.020,52	0,00	0,00	242.558,00	242.558,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	305.765,83	595.400,00	139.000,00	705.442,45	110.042,45	-690,52
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.182.768,24	1.200.000,00	0,00	1.094.659,22	-105.340,78	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.685.247,04	14.646.756,41	5.384.356,41	10.161.056,07	-4.485.700,34	3.781.188,57
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.883.016,75	-5.088.138,51	-2.028.138,51	-4.548.128,40	540.010,11	-1.320.994,67
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.133.094,70	-35.617.912,59	-18.060.912,59	-12.199.548,19	23.418.364,40	-20.645.805,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-3.906.961,75	-9.431.654,31	-4.290.654,31	-3.644.044,24	5.787.610,07	-4.246.858,75
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.110.000,00	-6.750.000,00	0,00	-5.987.102,00	762.898,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-3.662.632,08	-5.384.846,82	-4.416.846,82	-1.428.789,35	3.956.057,47	-3.477.920,34
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.695.705,28	-62.272.552,23	-28.796.552,23	-27.807.612,18	34.464.940,05	-29.691.579,36
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.010.458,24	-47.625.795,82	-23.412.195,82	-17.646.556,11	29.979.239,71	-25.910.390,79
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	6.648.006,85	-53.095.971,82	-23.412.195,82	2.108.989,26	55.204.961,08	-25.910.390,79
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	489,78	20.000.000,00	0,00	497,33	-19.999.502,67	20.000.000,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-4.727.259,63	-6.850.000,00	0,00	-6.679.514,47	170.485,53	0,00
36 - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.726.769,85	13.150.000,00	0,00	-6.679.017,14	-19.829.017,14	20.000.000,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.921.237,00	-39.945.971,82	-23.412.195,82	-4.570.027,88	35.375.943,94	-5.910.390,79
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	27.107.660,32	26.000.000,00	0,00	29.345.872,18	3.345.872,18	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	316.974,86	0,00	0,00	61.946,24	61.946,24	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	29.345.872,18	-13.945.971,82	-23.412.195,82	24.837.790,54	38.783.762,36	-5.910.390,79

Gesamtpläne

Ergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	85.589.384,16	75.640.000	80.685.000	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.373.504,17	26.921.450	28.369.250	29.596.600	30.787.000	31.934.700
03 + Sonstige Transfererträge	3.378.926,41	3.025.000	3.470.000	3.550.100	3.631.600	3.714.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.434.288,49	19.541.500	19.913.000	19.851.700	20.200.100	20.555.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.269.826,74	2.113.800	2.282.800	2.305.600	2.328.700	2.352.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.840.816,90	3.426.500	3.495.500	3.528.500	3.638.800	3.662.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.917.226,47	2.864.000	2.574.500	2.560.000	2.662.300	2.764.900
08 + Aktivierte Eigenleistungen	132.327,25	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	142.936.300,59	133.632.250	140.890.050	144.402.500	149.058.500	152.994.000
11 - Personalaufwendungen	-29.816.082,64	-34.581.245	-37.266.312	-37.828.700	-38.396.400	-38.972.900
12 - Versorgungsaufwendungen	-1.804.646,63	-3.282.000	-5.160.000	-5.237.400	-5.315.900	-5.395.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.922.778,75	-16.963.500	-17.124.000	-17.199.600	-17.355.100	-17.504.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-12.428.378,86	-12.727.800	-12.936.100	-12.936.100	-12.936.100	-12.936.100
15 - Transferaufwendungen	-58.956.568,18	-66.127.600	-70.660.900	-71.899.600	-72.890.300	-73.894.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.126.863,23	-12.142.400	-12.473.000	-11.943.900	-12.058.100	-12.183.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-130.055.318,29	-145.824.545	-155.620.312	-157.045.300	-158.951.900	-160.887.200
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	12.880.982,30	-12.192.295	-14.730.262	-12.642.800	-9.893.400	-7.893.200
19 + Finanzerträge	822.092,72	500.400	200.100	200.000	100.000	100.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-166.657,59	-476.000	-676.000	-1.726.000	-2.126.000	-2.126.000
21 = Finanzergebnis	655.435,13	24.400	-475.900	-1.526.000	-2.026.000	-2.026.000
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	13.536.417,43	-12.167.895	-15.206.162	-14.168.800	-11.919.400	-9.919.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	13.536.417,43	-12.167.895	-15.206.162	-14.168.800	-11.919.400	-9.919.200
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.536.417,43	-12.167.895	-14.206.162	-13.168.800	-10.919.400	-8.919.200
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.714.295,09	18.998.618	20.740.295	20.740.295	20.740.295	20.740.295
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.714.295,09	-18.998.618	-20.740.295	-20.740.295	-20.740.295	-20.740.295
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.536.417,43	-12.167.895	-14.206.162	-13.168.800	-10.919.400	-8.919.200

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	59.861,54	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	23.555,88	0	0	0	0	0
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
36	Verrechnungssaldo (= Zeilen 32-35)	36.305,66	0	0	0	0	0

Finanzplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	83.621.703,33	75.640.000	80.685.000	0	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	21.862.006,55	19.478.600	22.164.400	0	23.391.500	24.581.900	25.729.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.060.231,27	3.025.000	3.470.000	0	3.550.100	3.631.600	3.714.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.758.525,51	16.059.000	16.214.000	0	16.538.400	16.869.000	17.206.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.314.289,79	2.113.800	2.282.800	0	2.305.600	2.328.700	2.352.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.976.280,43	3.426.500	3.495.500	0	3.528.500	3.638.800	3.662.600
07 + Sonstige Einzahlungen	2.746.384,55	2.430.500	2.340.000	0	2.260.000	2.262.300	2.264.900
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	822.091,81	500.400	200.100	0	200.000	100.000	100.000
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.161.513,24	122.673.800	130.851.800	0	134.684.100	139.122.300	142.939.800
10 - Personalauszahlungen	-27.888.346,84	-31.493.716	-33.319.419	0	-33.822.600	-34.330.700	-34.845.900
11 - Versorgungsauszahlungen	-2.762.046,98	-2.850.000	-3.360.000	0	-3.410.400	-3.461.500	-3.513.500
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-14.923.716,08	-19.285.000	-18.749.500	0	-17.480.200	-17.625.800	-17.764.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	-87.627,63	-451.000	-651.000	0	-1.701.000	-2.101.000	-2.101.000
14 - Transferauszahlungen	-55.982.997,56	-63.372.600	-67.895.100	0	-69.133.800	-70.124.500	-71.128.900
15 - Sonstige Auszahlungen	-10.761.232,78	-11.750.900	-12.344.500	0	-11.537.500	-11.610.800	-11.735.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-112.405.967,87	-129.203.216	-136.319.519	0	-137.085.500	-139.254.300	-141.089.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.755.545,37	-6.529.416	-5.467.719	0	-2.401.400	-132.000	1.850.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.118.396,40	9.895.500	9.379.000	0	7.948.000	6.525.000	5.585.000
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	242.558,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	705.442,45	512.000	669.000	0	1.462.000	954.000	479.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.094.659,22	500.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	10.161.056,07	10.907.500	11.548.000	0	10.410.000	8.479.000	7.064.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	-4.548.128,40	-4.960.000	-7.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-12.199.548,19	-21.850.000	-27.145.000	-24.280.000	-28.900.000	-12.320.000	-4.930.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.644.044,24	-4.041.000	-4.576.000	-1.980.000	-2.390.000	-2.675.000	-2.340.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.987.102,00	-2.550.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.428.789,35	-2.678.000	-2.350.000	-885.000	-1.403.000	-518.000	-518.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.807.612,18	-36.079.000	-41.821.000	-30.145.000	-35.943.000	-18.763.000	-11.038.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.646.556,11	-25.171.500	-30.273.000	-30.145.000	-25.533.000	-10.284.000	-3.974.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.108.989,26	-31.700.916	-35.740.719	-30.145.000	-27.934.400	-10.416.000	-2.123.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	497,33	8.000.000	28.000.000	0	25.000.000	10.000.000	3.000.000
34 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-6.679.514,47	-2.800.000	-2.500.000	0	-2.500.000	-2.800.000	-4.200.000
36 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.679.017,14	5.200.000	25.500.000	0	22.500.000	7.200.000	-1.200.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.570.027,88	-26.500.916	-10.240.719	-30.145.000	-5.434.400	-3.216.000	-3.323.700
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	29.345.872,18	49.000.000	25.000.000	0	14.759.281	9.324.881	6.108.881
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	61.946,24	0	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel	24.837.790,54	22.499.084	14.759.281	-30.145.000	9.324.881	6.108.881	2.785.181

Hinweise zum Ergebnis- und Finanzplan

Erträge sind:

- **Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)**

Steuern sind Geldleistungen, von denen keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung abhängt und die von einem öffentlich – rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

- **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)**

Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfes aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Enthalten sind hier auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen". Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen daher die Werte im Ergebnisplan von den Werten des Finanzplanes ab.

- **Sonstige Transfererträge (Zeile 03)**

Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

- 1. Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)**

Gebühren sind öffentlich – rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen. Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz der Kosten dienen, welche für Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen. Hier werden auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen" veranschlagt.

- **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)**

Hierbei handelt es sich in der Regel um Erträge aus Verkäufen sowie um Mieten und Pachten.

1. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. In aller Regel liegt hier ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

1. Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 07)

Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Positionen zugeordnet werden können. Hierzu gehören insbesondere Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

1. Aktiviert Eigenleistungen (Zeile 08)

Aktiviert Eigenleistungen ergeben sich aus Aufwendungen der Kommune, die im Rahmen der Erstellung von Anlagevermögen entstanden sind. Es handelt sich hierbei um Aufwendungen, die Herstellungskosten sind.

1. Bestandsveränderungen (Zeile 09)

Unter Bestandsveränderungen versteht man Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.

1. Finanzerträge (Zeile 19)

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden, Gewinnanteile, Zinsen und ähnliche Erträge.

• Außerordentliche Erträge (Zeile 23)

Hier werden Erträge aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen erfasst, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen, z. B. Leistungen der Versicherung bei Umweltkatastrophen; außergewöhnliche Spenden oder Schenkungen; Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen.

Aufwendungen sind:

• Personalaufwendungen (Zeile 11)

Hierzu zählen alle Aufwendungen, die der Kommune entstehen als Arbeitgeber für alle aktiven Beschäftigten, somit die Bruttobeträge der Entgelte und Gehälter einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes sowie Sachbezüge, Beihilfen und die Pensionsrückstellungen.

• Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

Hierzu zählen alle Aufwendungen der Kommune, die im Zusammenhang stehen mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune. Hierzu zählen auch Aufwendungen für Beihilfen und gesetzliche Sozialabgaben.

• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die von Dritten empfangen werden. Hierzu zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können.

• Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar.

• Transferaufwendungen (Zeile 15)

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch, z. B. Leistungen der Sozialhilfe.

- **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)**
Hier werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.
- **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)**
Zinsen sind als Entgelt für die Überlassung von Fremdkapital zu leisten und bilden daher Finanzaufwendungen.
- **Außerordentliche Aufwendungen (Zeile 24)**
Aufwendungen die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen.
- **Globaler Minderaufwand (Zeile 27)**
Gem. § 79 Abs. 3 GO NRW kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand), soweit der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden kann.

Der **Finanzplan** ist die Übersicht über die **Einzahlungen** und **Auszahlungen** der **Kommune**

Gesamtfinanzplan					
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			Einzahlungen und Auszahlungen aus investiver Tätigkeit		
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
7	+	Sonstige Einzahlungen	24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
10	-	Personalauszahlungen	27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
11	-	Versorgungsauszahlungen	28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
14	-	Transferauszahlungen	31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)
15	-	Sonstige Auszahlungen	32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	34	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen
			35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
			36	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)
			37	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln
			38	=	Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)

Die Zeilen 1 bis 8 und 10 bis 15 des Finanzplanes entsprechen im Wesentlichen denen des Ergebnisplanes, es wird auf die vorhergehenden Erläuterungen zu den einzelnen Positionen verwiesen. Es handelt sich hier jedoch um die Abbildung des reinen Geldflusses.

Solche **analogen Einzahlungen** sind:

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Sonstige Einzahlungen
- Zinsen und ähnliche Einzahlungen

Auszahlungen in **analoger** Sicht zu den Erläuterungen zum Ergebnisplan sind:

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen
- Transferauszahlungen
- Sonstige Auszahlungen

Investive Einzahlungen sind:

- **Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Zeile 18)**
Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und –zuschüssen
- **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Zeile 19)**
Die Position bildet den Zahlungsfluss für Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab.
- **Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen (Zeile 20)**
Einzahlungen, die durch den Verkauf von Beteiligungen und Kapitaleinlagen entstehen.
- **Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Zeile 21)**
Es handelt sich um Beiträge und Entgelte zur Finanzierung kommunaler Maßnahmen. Der Beitrag gilt als Gegenleistung für eine mögliche Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtungen und Anlagen, wodurch wirtschaftliche Vorteile erlangt werden.
- **Sonstige Investitionseinzahlungen (Zeile 22)**
Es handelt sich um alle sonstigen Einnahmen für investive Maßnahmen.

Investive Auszahlungen sind (Zeile 24 – 29):

- ***Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden***
- ***Auszahlungen für Baumaßnahmen***
- ***Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen***
- ***Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen***
- ***Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen***
- ***Sonstige Investitionsauszahlungen***

Aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 und 34):

- ***Einzahlungen aus der Aufnahme aus Krediten für Investitionen bzw. aus Rückflüssen aus Krediten***
- ***Auszahlungen durch Tilgung von Krediten für Investitionen oder Gewährung von Krediten***

Im Finanzplan sind für jedes Haushaltsjahr der voraussichtliche Anfangsbestand, die geplante Änderung des Bestandes und der voraussichtliche Endbestand der Finanzmittel auszuweisen.

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
01	01.01	Politische Gremien	0,00 €	-612.429,00 €	-612.429,00 €	0,00 €	-612.429,00 €	0,00 €	-612.429,00 €
	01.02	Verwaltungsführung	11.900,00 €	-1.580.139,00 €	-1.568.239,00 €	0,00 €	-1.568.239,00 €	0,00 €	-1.568.239,00 €
	01.03	Digitalisierung	0,00 €	-628.551,00 €	-628.551,00 €	0,00 €	-628.551,00 €	0,00 €	-628.551,00 €
	01.04	Zentrale Dienste und Organisation	1.080,00 €	-825.112,00 €	-824.032,00 €	0,00 €	-824.032,00 €	0,00 €	-824.032,00 €
	01.05	Rechnungsprüfung	0,00 €	-388.338,00 €	-388.338,00 €	0,00 €	-388.338,00 €	0,00 €	-388.338,00 €
	01.06	Personalmanagement	1.000,00 €	-6.485.322,00 €	-6.484.322,00 €	0,00 €	-6.484.322,00 €	0,00 €	-6.484.322,00 €
	01.07	Beschäftigtenvertretung/ Gleichstellung von Mann und Frau	0,00 €	-187.700,00 €	-187.700,00 €	0,00 €	-187.700,00 €	0,00 €	-187.700,00 €
	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	132.050,00 €	-1.591.576,00 €	-1.459.526,00 €	0,00 €	-1.459.526,00 €	0,00 €	-1.459.526,00 €
	01.09	Datenverarbeitung	19.080,00 €	-1.927.853,00 €	-1.908.773,00 €	0,00 €	-1.908.773,00 €	0,00 €	-1.908.773,00 €
	01.10	Immobilienwirtschaft	3.718.500,00 €	-12.852.894,00 €	-9.134.394,00 €	-25.000,00 €	-9.159.394,00 €	0,00 €	-9.159.394,00 €
	01.11	Baubetriebshof	107.800,00 €	-4.554.161,00 €	-4.446.361,00 €	0,00 €	-4.446.361,00 €	0,00 €	-4.446.361,00 €
02	02.01	Sicherheit und Ordnung	656.000,00 €	-782.255,00 €	-126.255,00 €	0,00 €	-126.255,00 €	0,00 €	-126.255,00 €
	02.02	Bürgerservice	454.550,00 €	-1.091.159,00 €	-636.609,00 €	0,00 €	-636.609,00 €	0,00 €	-636.609,00 €
	02.03	Wahlen, Statistik und Schiedsamtswesen	36.000,00 €	-139.921,00 €	-103.921,00 €	0,00 €	-103.921,00 €	0,00 €	-103.921,00 €
	02.04	Feuerwehr und Rettungsdienst	2.643.000,00 €	-7.575.733,00 €	-4.932.733,00 €	0,00 €	-4.932.733,00 €	0,00 €	-4.932.733,00 €
03	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	2.540.000,00 €	-7.105.419,00 €	-4.565.419,00 €	0,00 €	-4.565.419,00 €	0,00 €	-4.565.419,00 €
04	04.01	Kulturelle Angebote und Einrichtungen	176.800,00 €	-1.772.867,00 €	-1.596.067,00 €	0,00 €	-1.596.067,00 €	0,00 €	-1.596.067,00 €
	04.02	Musikschule	755.200,00 €	-1.210.398,00 €	-455.198,00 €	0,00 €	-455.198,00 €	0,00 €	-455.198,00 €
	04.03	Stadtbücherei	44.000,00 €	-633.300,00 €	-589.300,00 €	0,00 €	-589.300,00 €	0,00 €	-589.300,00 €
05	05.01	Soziale Leistungen	3.150.150,00 €	-7.391.458,00 €	-4.241.308,00 €	0,00 €	-4.241.308,00 €	0,00 €	-4.241.308,00 €
06	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	15.999.000,00 €	-26.519.793,00 €	-10.520.793,00 €	0,00 €	-10.520.793,00 €	0,00 €	-10.520.793,00 €
	06.02	Kinder- und Jugendarbeit	123.000,00 €	-1.202.624,00 €	-1.079.624,00 €	0,00 €	-1.079.624,00 €	0,00 €	-1.079.624,00 €
	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	5.055.050,00 €	-14.693.294,00 €	-9.638.244,00 €	0,00 €	-9.638.244,00 €	0,00 €	-9.638.244,00 €
07	07.01	Krankenhäuser	7.000,00 €	-693.000,00 €	-686.000,00 €	0,00 €	-686.000,00 €	0,00 €	-686.000,00 €

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
08	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	102.000,00 €	-593.518,00 €	-491.518,00 €	0,00 €	-491.518,00 €	0,00 €	-491.518,00 €
	08.02	Sportförderung	23.000,00 €	-324.360,00 €	-301.360,00 €	0,00 €	-301.360,00 €	0,00 €	-301.360,00 €
	08.03	Bereitstellung von Bädern	289.000,00 €	-233.304,00 €	55.696,00 €	0,00 €	55.696,00 €	0,00 €	55.696,00 €
09	09.01	Stadtentwicklungsplanung	37.000,00 €	-1.296.971,00 €	-1.259.971,00 €	0,00 €	-1.259.971,00 €	0,00 €	-1.259.971,00 €
	09.02	Vermessung, Geodatenmanagement	0,00 €	-59.735,00 €	-59.735,00 €	0,00 €	-59.735,00 €	0,00 €	-59.735,00 €
10	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	350.040,00 €	-571.462,00 €	-221.422,00 €	0,00 €	-221.422,00 €	0,00 €	-221.422,00 €
	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	15.000,00 €	-25.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
	10.03	Wohnungswesen	5.000,00 €	-314.450,00 €	-309.450,00 €	0,00 €	-309.450,00 €	0,00 €	-309.450,00 €
11	11.01	Abfallwirtschaft	3.491.050,00 €	-3.223.095,00 €	267.955,00 €	0,00 €	267.955,00 €	0,00 €	267.955,00 €
	11.02	Abwasserwirtschaft	10.097.900,00 €	-5.403.149,00 €	4.694.751,00 €	0,00 €	4.694.751,00 €	0,00 €	4.694.751,00 €
12	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen	2.913.000,00 €	-8.475.006,00 €	-5.562.006,00 €	0,00 €	-5.562.006,00 €	0,00 €	-5.562.006,00 €
	12.03	ÖPNV	10.800,00 €	-521.451,00 €	-510.651,00 €	0,00 €	-510.651,00 €	0,00 €	-510.651,00 €
	12.04	Straßenreinigung	250.000,00 €	-376.513,00 €	-126.513,00 €	0,00 €	-126.513,00 €	0,00 €	-126.513,00 €
13	13.01	Öffentliches Grün	16.600,00 €	-1.109.684,00 €	-1.093.084,00 €	0,00 €	-1.093.084,00 €	0,00 €	-1.093.084,00 €
	13.02	Friedhöfe und Bestattungswesen	446.000,00 €	-386.648,00 €	59.352,00 €	0,00 €	59.352,00 €	0,00 €	59.352,00 €
	13.03	Natur, Wald- und Landwirtschaft	9.600,00 €	-26.300,00 €	-16.700,00 €	0,00 €	-16.700,00 €	0,00 €	-16.700,00 €
	13.04	Gewässer	544.600,00 €	-496.951,00 €	47.649,00 €	0,00 €	47.649,00 €	0,00 €	47.649,00 €
14	14.01	Umwelt- und Klimaschutz	167.000,00 €	-355.973,00 €	-188.973,00 €	0,00 €	-188.973,00 €	0,00 €	-188.973,00 €
15	15.01	Stadtmarketing und Tourismus	0,00 €	-474.300,00 €	-474.300,00 €	0,00 €	-474.300,00 €	0,00 €	-474.300,00 €
	15.02	Wirtschaftsförderung	2.072.000,00 €	-2.697.046,00 €	-625.046,00 €	0,00 €	-625.046,00 €	0,00 €	-625.046,00 €
16	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	84.419.300,00 €	-26.210.000,00 €	58.209.300,00 €	-451.000,00 €	57.758.300,00 €	0,00 €	57.758.300,00 €
17	17.01	Stiftungen	0,00 €	-100,00 €	-100,00 €	100,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
			140.890.050,00 €	-155.620.312,00 €	-14.730.262,00 €	-475.900,00 €	-15.206.162,00 €	1.000.000,00 €	-14.206.162,00 €

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungstätigkeit EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
01	01.01	Politische Gremien	0,00 €	-561.985,00 €	-561.985,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-561.985,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.02	Verwaltungsführung	9.500,00 €	-1.307.861,00 €	-1.298.361,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.298.361,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.03	Digitalisierung	0,00 €	-539.818,00 €	-539.818,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-549.818,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.04	Zentrale Dienste und Organisation	1.000,00 €	-763.750,00 €	-762.750,00 €	0,00 €	-56.000,00 €	-56.000,00 €	-818.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.05	Rechnungsprüfung	0,00 €	-317.701,00 €	-317.701,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-317.701,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.06	Personalmanagement	1.000,00 €	-5.100.372,00 €	-5.099.372,00 €	0,00 €	-250.000,00 €	-250.000,00 €	-5.349.372,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.07	Beschäftigtenvertretung/ Gleichstellung von Mann und Frau	0,00 €	-187.200,00 €	-187.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-187.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	132.000,00 €	-1.253.235,00 €	-1.121.235,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.121.235,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01.09	Datenverarbeitung	19.000,00 €	-1.803.791,00 €	-1.784.791,00 €	0,00 €	-385.000,00 €	-385.000,00 €	-2.169.791,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
	01.10	Immobilienwirtschaft	1.438.000,00 €	-10.997.336,00 €	-9.559.336,00 €	1.880.000,00 €	-20.010.000,00 €	-18.130.000,00 €	-27.689.336,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.375.000,00 €
	01.11	Baubetriebshof	1.500,00 €	-4.207.942,00 €	-4.206.442,00 €	0,00 €	-576.000,00 €	-576.000,00 €	-4.782.442,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
02	02.01	Sicherheit und Ordnung	656.000,00 €	-716.398,00 €	-60.398,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-70.398,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	02.02	Bürgerservice	454.300,00 €	-993.225,00 €	-538.925,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-538.925,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	02.03	Wahlen, Statistik und Schiedsamtswesen	36.000,00 €	-124.203,00 €	-88.203,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-88.203,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	02.04	Feuerwehr und Rettungsdienst	2.487.000,00 €	-4.820.777,00 €	-2.333.777,00 €	170.000,00 €	-1.740.000,00 €	-1.570.000,00 €	-3.903.777,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
03	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen	2.205.000,00 €	-6.050.528,00 €	-3.845.528,00 €	190.000,00 €	-1.283.000,00 €	-1.093.000,00 €	-4.938.528,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	330.000,00 €
04	04.01	Kulturelle Angebote und Einrichtungen	172.500,00 €	-1.641.861,00 €	-1.469.361,00 €	0,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-1.519.361,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	04.02	Musikschule	747.000,00 €	-1.182.704,00 €	-435.704,00 €	0,00 €	-16.000,00 €	-16.000,00 €	-451.704,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	04.03	Stadtbibliothek	28.500,00 €	-578.308,00 €	-549.808,00 €	64.000,00 €	-83.000,00 €	-19.000,00 €	-568.808,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05	05.01	Soziale Leistungen	3.150.000,00 €	-7.078.149,00 €	-3.928.149,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.928.149,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	15.782.000,00 €	-26.238.793,00 €	-10.456.793,00 €	995.000,00 €	-1.167.000,00 €	-172.000,00 €	-10.628.793,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	06.02	Kinder- und Jugendarbeit	72.000,00 €	-1.065.624,00 €	-993.624,00 €	0,00 €	-150.000,00 €	-150.000,00 €	-1.143.624,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	5.055.000,00 €	-14.466.323,00 €	-9.411.323,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-9.411.323,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07	07.01	Krankenhäuser	0,00 €	-686.000,00 €	-686.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-686.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungstätigkeit EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
08	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	0,00 €	-397.249,00 €	-397.249,00 €	0,00 €	-780.000,00 €	-780.000,00 €	-1.177.249,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	750.000,00 €
	08.02	Sportförderung	23.000,00 €	-314.025,00 €	-291.025,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-291.025,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	08.03	Bereitstellung von Bädern	237.000,00 €	-39.304,00 €	197.696,00 €	0,00 €	-140.000,00 €	-140.000,00 €	57.696,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
09	09.01	Stadtentwicklungsplanung	15.000,00 €	-1.195.642,00 €	-1.180.642,00 €	43.000,00 €	-330.000,00 €	-287.000,00 €	-1.467.642,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
	09.02	Vermessung, Geodatenmanagement	0,00 €	-58.735,00 €	-58.735,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-58.735,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	10.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	350.000,00 €	-459.073,00 €	-109.073,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-109.073,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	15.000,00 €	-25.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	10.03	Wohnungswesen	5.000,00 €	-251.578,00 €	-246.578,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-246.578,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	11.01	Abfallwirtschaft	3.221.000,00 €	-3.221.915,00 €	-915,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-915,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	11.02	Abwasserwirtschaft	8.429.000,00 €	-3.493.390,00 €	4.935.610,00 €	42.000,00 €	-5.020.000,00 €	-4.978.000,00 €	-42.390,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.555.000,00 €
12	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen	0,00 €	-3.545.050,00 €	-3.545.050,00 €	2.034.000,00 €	-7.415.000,00 €	-5.381.000,00 €	-8.926.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.600.000,00 €
	12.03	ÖPNV	7.500,00 €	-511.451,00 €	-503.951,00 €	0,00 €	-50.000,00 €	-50.000,00 €	-553.951,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400.000,00 €
	12.04	Straßenreinigung	250.000,00 €	-376.513,00 €	-126.513,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-126.513,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	13.01	Öffentliches Grün	15.000,00 €	-1.050.684,00 €	-1.035.684,00 €	1.000.000,00 €	-1.605.000,00 €	-605.000,00 €	-1.640.684,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	900.000,00 €
	13.02	Friedhöfe und Bestattungswesen	576.000,00 €	-295.256,00 €	280.744,00 €	0,00 €	-105.000,00 €	-105.000,00 €	175.744,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
	13.03	Natur, Wald- und Landwirtschaft	9.600,00 €	-26.100,00 €	-16.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-16.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	13.04	Gewässer	433.000,00 €	-479.951,00 €	-46.951,00 €	0,00 €	-60.000,00 €	-60.000,00 €	-106.951,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
14	14.01	Umwelt- und Klimaschutz	167.000,00 €	-355.873,00 €	-188.873,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-188.873,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	15.01	Stadtmarketing und Tourismus	0,00 €	-464.000,00 €	-464.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-464.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	15.02	Wirtschaftsförderung	32.000,00 €	-313.746,00 €	-281.746,00 €	0,00 €	-530.000,00 €	-530.000,00 €	-811.746,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	135.000,00 €
16	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	84.619.300,00 €	-26.761.000,00 €	57.858.300,00 €	5.130.000,00 €	0,00 €	5.130.000,00 €	62.988.300,00 €	28.000.000,00 €	-2.500.000,00 €	25.500.000,00 €	0,00 €
17	17.01	Stiftungen	100,00 €	-100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			130.851.800,00 €	-136.319.519,00 €	-5.467.719,00 €	11.548.000,00 €	-41.821.000,00 €	-30.273.000,00 €	-35.740.719,00 €	28.000.000,00 €	-2.500.000,00 €	25.500.000,00 €	30.145.000,00 €

Produktbereiche

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Beschreibung

- Rat und Ausschüsse
- Bürgermeister, Ortsvorsteher/in, Beigeordnete
- Fraktionen
- Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Rats- und Verwaltungsbeauftragte
- Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
- örtliche Rechnungsprüfung

Produktgruppe

01.01	Politische Gremien
01.02	Verwaltungsführung
01.03	Digitalisierung
01.04	Interner Service
01.05	Rechnungsprüfung
01.06	Personalmanagement
01.07	Beschäftigtenvertretung/ Gleichstellung von Mann und Frau
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen
01.09	Datenverarbeitung
01.10	Immobilienwirtschaft
01.11	Baubetriebshof

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe WB6	0,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe WB 5	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe WB2	1,00	1,00	2,00
Entgeltgruppe WA16	2,00	2,00	1,00
Wahlbeamte Gesamt	4,00	4,00	4,00
Besoldungsgruppe A14	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A13	0,95	0,95	0,00
Höherer Dienst Gesamt	1,95	1,95	1,00
Besoldungsgruppe A13	4,85	4,85	4,85
Besoldungsgruppe A12	6,80	7,80	6,80
Besoldungsgruppe A11	8,00	7,39	6,39
Besoldungsgruppe A10	1,00	1,00	0,00
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	21,65	22,04	19,04
Besoldungsgruppe A9	2,00	2,00	2,00
Mittlerer Dienst Gesamt	2,00	2,00	2,00
Anzahl Beamte	29,60	29,99	26,04
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,95
Entgeltgruppe 12	1,00	2,00	1,00
Entgeltgruppe 11	13,08	13,58	15,58
Entgeltgruppe 10	6,40	7,40	7,40
Entgeltgruppe 9c	0,77	0,77	3,67
Entgeltgruppe 9b	8,51	8,23	7,33
Entgeltgruppe 9a	4,50	4,98	3,98

Produktbereich**01 Innere Verwaltung**

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 08	8,73	9,73	10,73
Entgeltgruppe 07	6,12	7,12	6,43
Entgeltgruppe 06	48,91	54,55	55,24
Entgeltgruppe 05	18,89	11,21	10,21
Entgeltgruppe 04	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 03	0,00	0,00	0,50
Entgeltgruppe 02	5,50	5,05	4,55
Anzahl tarifl. Beschäftigte	123,41	125,62	128,57
Anzahl Stellen Gesamt	153,01	155,61	154,61

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.141.681,94	2.031.860	2.176.910	2.188.000	2.161.000	2.088.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.779,58	53.000	53.000	54.100	55.100	56.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.319.346,74	1.242.000	1.276.500	1.289.300	1.302.100	1.315.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.566,17	57.000	48.500	49.400	50.400	51.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	393.913,60	506.500	336.500	350.500	451.000	551.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	132.327,25	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.145.615,28	3.990.360	3.991.410	4.031.300	4.119.600	4.162.500
11 - Personalaufwendungen	-10.280.133,04	-11.914.029	-12.605.775	-12.794.500	-12.986.800	-13.181.600
12 - Versorgungsaufwendungen	-1.804.646,63	-3.282.000	-5.160.000	-5.237.400	-5.315.900	-5.395.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.528.240,25	-4.936.500	-5.103.500	-5.121.400	-5.159.200	-5.188.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-3.774.379,42	-3.779.500	-4.103.800	-4.103.800	-4.103.800	-4.103.800
15 - Transferaufwendungen	-166.899,13	-214.000	-225.500	-202.100	-203.800	-205.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.846.964,40	-4.345.000	-4.435.500	-4.329.800	-4.381.700	-4.443.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-25.401.262,87	-28.471.029	-31.634.075	-31.789.000	-32.151.200	-32.518.100
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.255.647,59	-24.480.669	-27.642.665	-27.757.700	-28.031.600	-28.355.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-35.718,52	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
21 = Finanzergebnis	-35.718,52	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-21.291.366,11	-24.505.669	-27.667.665	-27.782.700	-28.056.600	-28.380.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-21.291.366,11	-24.505.669	-27.667.665	-27.782.700	-28.056.600	-28.380.600
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.291.366,11	-24.505.669	-27.667.665	-27.782.700	-28.056.600	-28.380.600
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.633.153,95	17.548.984	19.633.153	19.633.153	19.633.153	19.633.153
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.069.406,15	-2.914.663	-3.069.406	-3.069.406	-3.069.406	-3.069.406
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.727.618,31	-9.871.348	-11.103.918	-11.218.953	-11.492.853	-11.816.853

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	173.199,65	75.000	89.000	0	100.000	73.000	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.743,85	53.000	53.000	0	54.100	55.100	56.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.314.139,83	1.242.000	1.276.500	0	1.289.300	1.302.100	1.315.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	394.423,93	57.000	48.500	0	49.400	50.400	51.500
07 + Sonstige Einzahlungen	199.024,62	105.000	135.000	0	50.500	51.000	51.500
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.125.531,88	1.532.000	1.602.000	0	1.543.300	1.531.600	1.474.500
10 - Personalauszahlungen	-9.981.301,13	-11.298.989	-11.904.491	0	-12.082.900	-12.264.500	-12.448.200
11 - Versorgungsauszahlungen	-2.762.046,98	-2.850.000	-3.360.000	0	-3.410.400	-3.461.500	-3.513.500
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.970.304,49	-6.681.500	-6.908.500	0	-5.636.400	-5.674.200	-5.703.100
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-132.073,19	-190.000	-185.500	0	-162.100	-163.800	-165.300
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.781.860,17	-4.330.000	-4.682.500	0	-4.299.000	-4.310.200	-4.371.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.627.585,96	-25.350.489	-27.040.991	0	-25.590.800	-25.874.200	-26.201.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.502.054,08	-23.818.489	-25.438.991	0	-24.047.500	-24.342.600	-24.726.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	623.505,00	2.270.000	380.000	0	728.000	15.000	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	209.707,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.090.546,28	500.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.923.758,28	2.770.000	1.880.000	0	1.728.000	1.015.000	1.000.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	-4.548.128,40	-4.960.000	-7.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-6.330.770,53	-12.040.000	-12.345.000	-4.375.000	-4.375.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-1.039.523,71	-1.407.000	-1.172.000	-650.000	-821.000	-806.000	-771.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	-626.500,00	-1.030.000	-20.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.794.922,64	-19.687.000	-21.287.000	-8.025.000	-8.446.000	-4.056.000	-4.021.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.871.164,36	-16.917.000	-19.407.000	-8.025.000	-6.718.000	-3.041.000	-3.021.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-30.373.218,44	-40.735.489	-44.845.991	-8.025.000	-30.765.500	-27.383.600	-27.747.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-30.373.218,44	-40.735.489	-44.845.991	-8.025.000	-30.765.500	-27.383.600	-27.747.900

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

- Statistische Angelegenheiten
- Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz
- Rettungsdienst
- Abwehr von Großschadensereignissen

Produktgruppe

- 02.01 Sicherheit und Ordnung
- 02.02 Bürgerservice
- 02.03 Wahlen, Statistik und Schiedsamtswesen
- 02.04 Feuerwehr und Rettungsdienst

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,00	0,00	1,00
Höherer Dienst Gesamt	0,00	0,00	1,00
Besoldungsgruppe A13	1,15	1,15	1,15
Besoldungsgruppe A12	3,10	3,10	3,10
Besoldungsgruppe A11	4,90	4,90	4,90
Besoldungsgruppe A10	3,00	4,00	3,00
Gehobener Dienst Gesamt	12,15	13,15	12,15
Besoldungsgruppe A9	15,00	16,00	19,00
Besoldungsgruppe A8	12,00	11,00	10,00
Besoldungsgruppe A7	18,00	17,00	15,00
Mittlerer Dienst Gesamt	45,00	44,00	44,00
Anzahl Beamte	57,15	57,15	57,15
Entgeltgruppe N	7,00	7,00	7,00
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	0,90
Entgeltgruppe 11	0,90	0,90	0,00
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9b	1,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,03	1,03
Entgeltgruppe 08	7,13	6,20	6,20
Entgeltgruppe 07	0,10	0,10	0,10
Entgeltgruppe 06	1,50	2,35	2,35
Entgeltgruppe 05	3,46	2,65	2,65
Entgeltgruppe 04	0,25	0,25	0,25
Entgeltgruppe 02	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	24,34	24,48	24,48
Anzahl Stellen Gesamt	81,49	81,63	81,63

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.974,04	143.200	156.250	156.300	156.300	156.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827.690,88	797.000	1.005.000	1.025.100	1.045.500	1.066.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.350,13	15.300	15.300	15.400	15.600	15.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.506.758,00	2.346.000	2.461.000	2.473.500	2.567.000	2.573.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	208.868,78	152.000	152.000	153.500	155.000	156.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.706.641,83	3.453.500	3.789.550	3.823.800	3.939.400	3.968.500
11 - Personalaufwendungen	-5.425.148,23	-6.602.382	-7.377.068	-7.487.900	-7.600.200	-7.714.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.132,51	-213.000	-211.000	-213.200	-215.200	-217.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-568.410,09	-594.500	-652.600	-652.600	-652.600	-652.600
15 - Transferaufwendungen	-19.906,32	-19.500	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.127.336,62	-1.236.000	-1.328.500	-1.320.900	-1.333.100	-1.345.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-7.315.933,77	-8.665.382	-9.589.068	-9.694.500	-9.821.000	-9.950.100
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.609.291,94	-5.211.882	-5.799.518	-5.870.700	-5.881.600	-5.981.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.609.291,94	-5.211.882	-5.799.518	-5.870.700	-5.881.600	-5.981.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.609.291,94	-5.211.882	-5.799.518	-5.870.700	-5.881.600	-5.981.600
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.609.291,94	-5.211.882	-5.799.518	-5.870.700	-5.881.600	-5.981.600
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.668,88	54.280	38.669	38.669	38.669	38.669
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.150.126,12	-938.753	-1.150.126	-1.150.126	-1.150.126	-1.150.126
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.720.749,18	-6.096.355	-6.910.975	-6.982.157	-6.993.057	-7.093.057

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	807.989,92	797.000	1.005.000	0	1.025.100	1.045.500	1.066.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.196,53	15.300	15.300	0	15.400	15.600	15.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.418.620,66	2.346.000	2.461.000	0	2.473.500	2.567.000	2.573.400
07 + Sonstige Einzahlungen	199.778,08	152.000	152.000	0	153.500	155.000	156.600
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.446.585,19	3.310.300	3.633.300	0	3.667.500	3.783.100	3.812.200
10 - Personalauszahlungen	-4.459.883,62	-4.996.178	-5.100.603	0	-5.177.200	-5.255.000	-5.333.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-194.685,46	-234.000	-232.000	0	-234.300	-236.500	-238.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-16.101,60	-14.500	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.132.798,39	-1.215.000	-1.307.500	0	-1.299.800	-1.311.800	-1.324.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.803.469,07	-6.459.678	-6.654.603	0	-6.725.800	-6.817.800	-6.911.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.356.883,88	-3.149.378	-3.021.303	0	-3.058.300	-3.034.700	-3.099.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	233.440,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	32.851,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	266.291,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	-473.405,94	-1.065.000	-1.750.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-473.405,94	-1.065.000	-1.750.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-207.114,26	-915.000	-1.580.000	-1.000.000	-825.000	-820.000	-815.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.563.998,14	-4.064.378	-4.601.303	-1.000.000	-3.883.300	-3.854.700	-3.914.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.563.998,14	-4.064.378	-4.601.303	-1.000.000	-3.883.300	-3.854.700	-3.914.300

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Beschreibung

- Grundschulen
- Hauptschulen
- Realschulen
- Gymnasien
- Förderschulen
- Schülerbeförderung
- Fördermaßnahmen für einzelne Schüler
- schulartenübergreifende Maßnahmen
- Sonstige schulische Einrichtungen der Allgemeinbildung

Produktgruppe

03.01

Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,70	0,70	0,70
Besoldungsgruppe A11	1,75	1,75	1,75
Besoldungsgruppe A10	0,00	0,75	0,75
Gehobener Dienst Gesamt	2,45	3,20	3,20
Anzahl Beamte	2,45	3,20	3,20
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,00	0,00
Entgeltgruppe 08	0,05	0,05	0,05
Entgeltgruppe 06	5,29	5,38	5,38
Entgeltgruppe 05	2,58	2,64	2,64
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,42	8,07	8,07
Anzahl Stellen Gesamt	10,87	11,27	11,27

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.265,10	2.299.000	2.270.000	2.289.400	2.308.900	2.328.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.778,00	210.000	260.000	265.200	270.500	275.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,86	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.275,45	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.113,38	500	10.000	10.100	10.200	10.300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.554.118,79	2.509.500	2.540.000	2.564.700	2.589.600	2.614.800
11 - Personalaufwendungen	-594.959,76	-691.560	-755.819	-767.000	-778.500	-790.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.660.422,89	-2.009.000	-1.987.000	-1.979.500	-1.996.900	-2.014.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-923.829,48	-1.019.000	-919.000	-919.000	-919.000	-919.000
15 - Transferaufwendungen	-2.210.415,41	-2.498.500	-2.705.600	-2.732.500	-2.759.700	-2.787.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-652.896,89	-914.000	-738.000	-745.400	-752.800	-760.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-6.042.524,43	-7.132.060	-7.105.419	-7.143.400	-7.206.900	-7.271.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.924.858,83	-5.333.006	-5.924.859	-5.924.859	-5.924.859	-5.924.859
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.413.264,47	-9.955.566	-10.490.278	-10.503.559	-10.542.159	-10.581.859

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.594.522,98	1.768.000	1.935.000	0	1.954.400	1.973.900	1.993.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.274,07	210.000	260.000	0	265.200	270.500	275.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,86	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.467,13	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	215,52	500	10.000	0	10.100	10.200	10.300
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.824.166,56	1.978.500	2.205.000	0	2.229.700	2.254.600	2.279.800
10 - Personalauszahlungen	-534.806,10	-589.994	-630.028	0	-639.400	-649.000	-658.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.592.550,71	-2.009.000	-1.987.000	0	-1.979.500	-1.996.900	-2.014.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-2.268.435,53	-2.488.500	-2.695.500	0	-2.722.400	-2.749.600	-2.777.100
15 - Sonstige Auszahlungen	-689.885,02	-914.000	-738.000	0	-745.400	-752.800	-760.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.085.677,36	-6.001.494	-6.050.528	0	-6.086.700	-6.148.300	-6.211.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.261.510,80	-4.022.994	-3.845.528	0	-3.857.000	-3.893.700	-3.931.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.087,24	-110.000	-100.000	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-1.794.248,51	-1.190.000	-1.165.000	-330.000	-450.000	-750.000	-450.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.802.335,75	-1.318.000	-1.283.000	-330.000	-468.000	-768.000	-468.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.704.174,50	-1.318.000	-1.093.000	-330.000	-468.000	-768.000	-468.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.965.685,30	-5.340.994	-4.938.528	-330.000	-4.325.000	-4.661.700	-4.399.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.965.685,30	-5.340.994	-4.938.528	-330.000	-4.325.000	-4.661.700	-4.399.400

Produktbereich

04 Kultur

Beschreibung

- Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
- Theater
- Musikpflege, Musikschulen
- Heimatpflege
- Sonstige Kulturpflege
- Förderung von wissenschaftlichen Einrichtungen

Produktgruppe

- 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
- 04.02 Musikschule
- 04.03 Stadtbücherei

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,20	0,20	0,20
Besoldungsgruppe A10	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,20	1,20	0,20
Anzahl Beamte	1,20	1,20	0,20
Entgeltgruppe 11	3,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	2,00	2,00	3,00
Entgeltgruppe 9c	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9b	9,25	12,73	13,23
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,50	1,50
Entgeltgruppe 08	2,91	3,01	3,01
Entgeltgruppe 07	1,28	1,28	1,28
Entgeltgruppe 06	2,44	2,44	2,44
Entgeltgruppe 05	2,23	2,23	2,23
Entgeltgruppe 04	1,25	1,25	1,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	26,36	30,44	31,94
Anzahl Stellen Gesamt	27,56	31,64	32,14

Produktbereich

04 Kultur

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.958,52	173.000	160.000	161.400	162.600	164.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	790,80	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	574.951,45	550.500	624.000	630.300	636.600	643.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.354,77	199.000	190.000	193.800	197.700	201.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.312,40	25.500	500	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	892.367,94	949.500	976.000	987.000	998.500	1.010.200
11 - Personalaufwendungen	-1.830.787,01	-2.196.789	-2.357.465	-2.392.900	-2.428.600	-2.465.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-487.192,02	-460.000	-474.500	-464.200	-468.800	-473.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-186.219,24	-187.000	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
15 - Transferaufwendungen	-380.991,39	-392.000	-393.000	-401.000	-412.000	-423.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.586,96	-219.000	-224.600	-226.700	-229.100	-231.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-3.098.776,62	-3.454.789	-3.616.565	-3.651.800	-3.705.500	-3.759.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.206.408,68	-2.505.289	-2.640.565	-2.664.800	-2.707.000	-2.749.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-2.206.408,68	-2.505.289	-2.640.565	-2.664.800	-2.707.000	-2.749.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-2.206.408,68	-2.505.289	-2.640.565	-2.664.800	-2.707.000	-2.749.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.206.408,68	-2.505.289	-2.640.565	-2.664.800	-2.707.000	-2.749.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.472,26	49.559	42.473	42.473	42.473	42.473
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.375.938,59	-1.174.365	-1.375.939	-1.375.939	-1.375.939	-1.375.939
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.539.875,01	-3.630.095	-3.974.031	-3.998.266	-4.040.466	-4.083.166

Produktbereich

04 Kultur

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	121.640,79	138.000	132.000	0	133.400	134.600	136.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844,30	1.500	1.500	0	1.500	1.600	1.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	567.224,25	550.500	624.000	0	630.300	636.600	643.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	138.815,17	199.000	190.000	0	193.800	197.700	201.600
07 + Sonstige Einzahlungen	15.358,88	25.500	500	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	843.883,39	914.500	948.000	0	959.000	970.500	982.200
10 - Personalauszahlungen	-1.754.929,78	-2.126.250	-2.310.773	0	-2.345.500	-2.380.600	-2.416.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-445.265,70	-460.500	-475.000	0	-464.700	-469.300	-474.100
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-346.687,33	-392.000	-393.000	0	-401.000	-412.000	-423.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-215.827,10	-218.500	-224.100	0	-226.200	-228.600	-230.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.762.709,91	-3.197.250	-3.402.873	0	-3.437.400	-3.490.500	-3.544.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.918.826,52	-2.282.750	-2.454.873	0	-2.478.400	-2.520.000	-2.562.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	64.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	64.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	-82.376,87	-149.000	-149.000	0	-29.000	-29.000	-29.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.376,87	-149.000	-149.000	0	-29.000	-29.000	-29.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.376,87	-149.000	-85.000	0	-29.000	-29.000	-29.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.001.203,39	-2.431.750	-2.539.873	0	-2.507.400	-2.549.000	-2.591.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.001.203,39	-2.431.750	-2.539.873	0	-2.507.400	-2.549.000	-2.591.000

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Beschreibung

- Grundversorgung an natürliche Personen
- Soziale Einrichtungen
- Sonstige soziale Leistungen

Produktgruppe

05.01 Soziale Leistungen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	2,73	3,85	2,85
Besoldungsgruppe A10	5,00	5,00	5,00
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	9,73	10,85	8,85
Besoldungsgruppe A8	0,75	0,75	0,75
Mittlerer Dienst Gesamt	0,75	0,75	0,75
Anzahl Beamte	10,48	11,60	9,60
Entgeltgruppe S 12	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe S 11b	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 11	1,50	1,50	1,50
Entgeltgruppe 10	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe 9c	9,54	8,54	10,54
Entgeltgruppe 9a	0,77	2,64	2,64
Entgeltgruppe 08	4,23	1,64	0,64
Entgeltgruppe 06	1,00	1,00	3,00
Entgeltgruppe 05	2,00	2,00	0,00
Entgeltgruppe 04	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	21,04	19,32	21,32
Anzahl Stellen Gesamt	31,52	30,92	30,92

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.228.411,93	2.995.150	1.970.150	1.998.400	2.027.000	2.056.100
03 + Sonstige Transfererträge	167.455,26	180.000	180.000	183.600	187.300	191.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875.232,17	1.000.000	1.000.000	1.020.000	1.040.400	1.061.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.242,58	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.283,84	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.309.625,78	4.175.150	3.150.150	3.202.000	3.254.700	3.308.300
11 - Personalaufwendungen	-1.984.447,54	-2.218.898	-2.273.658	-2.307.700	-2.342.500	-2.377.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.311,32	-10.000	-22.000	-22.200	-22.400	-22.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-9.989,82	-9.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
15 - Transferaufwendungen	-4.469.756,44	-5.675.000	-3.422.000	-3.454.200	-3.488.700	-3.523.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.340.112,40	-1.345.300	-1.665.300	-1.746.800	-1.748.200	-1.749.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-7.822.617,52	-9.258.198	-7.391.458	-7.539.400	-7.610.300	-7.682.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571.513,82	-1.282.309	-1.571.514	-1.571.514	-1.571.514	-1.571.514
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.084.505,56	-6.365.357	-5.812.822	-5.908.914	-5.927.114	-5.945.214

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	4.474.206,34	1.825.000	1.970.000	0	1.998.200	2.026.800	2.055.900
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	169.699,64	180.000	180.000	0	183.600	187.300	191.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	873.917,63	1.000.000	1.000.000	0	1.020.000	1.040.400	1.061.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.831,16	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	7.420,95	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.555.075,72	3.005.000	3.150.000	0	3.201.800	3.254.500	3.308.100
10 - Personalauszahlungen	-1.813.757,34	-1.929.836	-1.968.849	0	-1.998.300	-2.028.400	-2.058.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.230,26	-10.000	-22.000	0	-22.200	-22.400	-22.700
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-4.418.489,32	-5.675.000	-3.422.000	0	-3.454.200	-3.488.700	-3.523.600
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.451.860,05	-1.345.300	-1.665.300	0	-1.746.800	-1.748.200	-1.749.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.702.336,97	-8.960.136	-7.078.149	0	-7.221.500	-7.287.700	-7.354.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.147.261,25	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.155.727,82	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.155.727,82	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Beschreibung

- Förderung von Kindern und Jugendlichen
- Förderung der Erziehung in der Familie
- Adoptionsvermittlung
- Tageseinrichtungen für Kinder
- Einrichtungen der Jugendarbeit
- Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Produktgruppe

- 06.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 06.02 Kinder- und Jugendarbeit
 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	3,50	2,75	2,75
Gehobener Dienst Gesamt	4,50	3,75	3,75
Anzahl Beamte	4,50	3,75	3,75
Entgeltgruppe S 16	0,00	0,00	0,85
Entgeltgruppe S 15	2,65	4,02	5,17
Entgeltgruppe S 14	7,27	9,29	10,06
Entgeltgruppe S 13	4,35	4,50	3,50
Entgeltgruppe S 12	8,00	9,00	12,00
Entgeltgruppe S 11b	4,00	3,50	2,50
Entgeltgruppe S 9	2,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe S 8b	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe S 8a	47,94	46,47	48,47
Entgeltgruppe S 4	1,20	0,70	0,70
Entgeltgruppe S 3	1,40	1,40	1,40
Entgeltgruppe 14	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 10	1,00	2,27	1,50
Entgeltgruppe 9c	1,00	1,12	1,62
Entgeltgruppe 08	0,00	2,58	2,58
Entgeltgruppe 07	1,69	0,00	0,00
Entgeltgruppe 06	0,89	0,00	0,00
Entgeltgruppe 05	0,64	0,64	0,64
Entgeltgruppe 02	1,75	2,25	2,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	88,78	91,74	97,24
Anzahl Stellen Gesamt	93,28	95,49	100,99

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.856.454,80	13.979.050	16.200.050	16.359.400	16.520.300	16.682.900
03 + Sonstige Transfererträge	3.211.471,15	2.845.000	3.290.000	3.366.500	3.444.300	3.523.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.086.717,00	1.200.000	1.150.000	1.173.000	1.196.500	1.220.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565.605,71	531.000	537.000	547.700	558.600	569.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.006,63	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.722.255,29	18.555.050	21.177.050	21.446.600	21.719.700	21.996.400
11 - Personalaufwendungen	-6.019.511,56	-6.761.717	-7.634.011	-7.748.400	-7.864.600	-7.982.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-341.603,72	-377.000	-387.500	-391.400	-395.300	-399.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-224.948,92	-212.000	-211.000	-211.000	-211.000	-211.000
15 - Transferaufwendungen	-26.614.657,16	-30.009.000	-33.816.000	-34.152.200	-34.484.700	-34.820.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-415.879,21	-329.200	-367.200	-369.500	-371.600	-374.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-33.616.600,57	-37.688.917	-42.415.711	-42.872.500	-43.327.200	-43.787.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.894.345,28	-19.133.867	-21.238.661	-21.425.900	-21.607.500	-21.790.900
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-14.894.345,28	-19.133.867	-21.238.661	-21.425.900	-21.607.500	-21.790.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-14.894.345,28	-19.133.867	-21.238.661	-21.425.900	-21.607.500	-21.790.900
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.894.345,28	-19.133.867	-21.238.661	-21.425.900	-21.607.500	-21.790.900
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.694.609,23	-1.499.017	-1.694.609	-1.694.609	-1.694.609	-1.694.609
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.588.954,51	-20.632.884	-22.933.270	-23.120.509	-23.302.109	-23.485.509

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	13.323.852,94	13.725.000	15.932.000	0	16.091.300	16.252.200	16.414.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.890.531,63	2.845.000	3.290.000	0	3.366.500	3.444.300	3.523.200
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.097.039,13	1.200.000	1.150.000	0	1.173.000	1.196.500	1.220.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	581.113,66	531.000	537.000	0	547.700	558.600	569.900
07 + Sonstige Einzahlungen	2.006,63	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.894.543,99	18.301.000	20.909.000	0	21.178.500	21.451.600	21.728.300
10 - Personalauszahlungen	-5.901.239,65	-6.637.754	-7.418.040	0	-7.529.200	-7.642.200	-7.756.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-514.167,48	-517.000	-532.500	0	-536.400	-540.300	-544.200
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-25.935.200,08	-29.788.000	-33.598.000	0	-33.934.200	-34.266.700	-34.602.400
15 - Sonstige Auszahlungen	-300.493,80	-189.200	-222.200	0	-224.500	-226.600	-229.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.651.101,01	-37.131.954	-41.770.740	0	-42.224.300	-42.675.800	-43.132.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.756.557,02	-18.830.954	-20.861.740	0	-21.045.800	-21.224.200	-21.404.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.526,48	1.290.000	995.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	241.526,48	1.290.000	995.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-305.220,90	-410.000	-150.000	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-85.143,54	-45.000	-135.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	-204.876,99	-1.110.000	-1.032.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-595.241,43	-1.565.000	-1.317.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-353.714,95	-275.000	-322.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.110.271,97	-19.105.954	-21.183.740	0	-21.075.800	-21.254.200	-21.434.200
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.110.271,97	-19.105.954	-21.183.740	0	-21.075.800	-21.254.200	-21.434.200

Produktbereich

07 Gesundheitsdienste

Beschreibung

- Krankenhäuser, Kliniken
- Sonstige Gesundheitseinrichtungen
- Gesundheitsschutz und -pflege

Produktgruppe

07.01 Krankenhäuser

Produktbereich

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,06	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.000,06	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-690.217,02	-691.000	-693.000	-693.000	-693.000	-693.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	-690.217,02	-691.000	-693.000	-693.000	-693.000	-693.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31,97	-705	-32	-32	-32	-32
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-683.248,93	-684.705	-686.032	-686.032	-686.032	-686.032

Produktbereich

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000

Produktbereich

08 Sportförderung

Beschreibung

- Allgemeine Förderung des Sports
- Sportstätten und Bäder

Produktgruppe

- 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
- 08.02 Sportförderung
- 08.03 Bereitstellung von Bädern

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,10	0,10	0,10
Besoldungsgruppe A11	0,25	0,25	0,25
Besoldungsgruppe A10	0,00	0,26	0,26
Gehobener Dienst Gesamt	0,35	0,61	0,61
Anzahl Beamte	0,35	0,61	0,61
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,00	0,00
Entgeltgruppe 08	1,05	0,05	0,05
Entgeltgruppe 06	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 05	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 02	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	4,55	1,05	1,05
Anzahl Stellen Gesamt	4,90	1,66	1,66

Produktbereich

08 Sportförderung

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.154,48	195.000	177.000	177.500	177.900	178.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.359,68	182.000	194.000	195.900	197.900	199.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.965,16	43.000	43.000	43.900	44.700	45.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	609.479,32	420.000	414.000	417.300	420.500	423.900
11 - Personalaufwendungen	-265.512,46	-68.461	-70.582	-71.600	-72.400	-73.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.335,04	-173.500	-257.500	-239.900	-242.300	-244.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-342.090,73	-332.100	-346.100	-346.100	-346.100	-346.100
15 - Transferaufwendungen	-253.776,92	-379.000	-337.000	-340.000	-343.000	-346.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.027,47	-85.500	-140.000	-141.400	-142.900	-144.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.023.742,62	-1.038.561	-1.151.182	-1.139.000	-1.146.700	-1.154.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-414.263,30	-618.561	-737.182	-721.700	-726.200	-731.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-414.263,30	-618.561	-737.182	-721.700	-726.200	-731.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-414.263,30	-618.561	-737.182	-721.700	-726.200	-731.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-414.263,30	-618.561	-737.182	-721.700	-726.200	-731.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-508.212,58	-675.469	-508.213	-508.213	-508.213	-508.213
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-922.475,88	-1.294.030	-1.245.395	-1.229.913	-1.234.413	-1.239.213

Produktbereich

08 Sportförderung

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	22.596,00	23.000	23.000	0	23.500	23.900	24.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.787,62	182.000	194.000	0	195.900	197.900	199.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.137,17	43.000	43.000	0	43.900	44.700	45.600
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	425.520,79	248.000	260.000	0	263.300	266.500	269.900
10 - Personalauszahlungen	-254.128,90	-58.291	-53.078	0	-53.800	-54.500	-55.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-195.166,44	-173.500	-257.500	0	-239.900	-242.300	-244.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-149.757,37	-343.000	-300.000	0	-303.000	-306.000	-309.100
15 - Sonstige Auszahlungen	-95.636,59	-85.500	-140.000	0	-141.400	-142.900	-144.200
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-694.689,30	-660.291	-750.578	0	-738.100	-745.700	-753.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-269.168,51	-412.291	-490.578	0	-474.800	-479.200	-483.800
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	119.000	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	119.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-98.307,03	-250.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	-44.338,68	0	-170.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	-5.737.102,00	-2.300.000	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	-19.684,40	-20.000	-750.000	-750.000	-750.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.899.432,11	-2.570.000	-920.000	-750.000	-800.000	-50.000	-50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.899.432,11	-2.451.000	-920.000	-750.000	-800.000	-50.000	-50.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.168.600,62	-2.863.291	-1.410.578	-750.000	-1.274.800	-529.200	-533.800
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.168.600,62	-2.863.291	-1.410.578	-750.000	-1.274.800	-529.200	-533.800

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Beschreibung

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Geoinformationen

Produktgruppe

- 09.01 Stadtentwicklungsplanung
- 09.02 Vermessung, Geodatenmanagement

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	1,00	1,00	1,00
Höherer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	3,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	0,30	0,30	0,30
Entgeltgruppe 9c	0,60	0,60	0,60
Entgeltgruppe 08	0,38	0,38	0,38
Anzahl tarifl. Beschäftigte	4,28	4,28	4,28
Anzahl Stellen Gesamt	5,28	5,28	5,28

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.123,18	90.000	15.000	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.108,88	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.863,20	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	211.095,26	105.000	37.000	37.200	37.300	37.500
11 - Personalaufwendungen	-423.299,16	-472.808	-495.206	-502.700	-510.400	-517.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.533,32	-500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-25.186,13	-36.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800.679,67	-847.500	-816.500	-416.700	-426.800	-437.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.250.698,28	-1.356.808	-1.356.706	-964.400	-982.200	-999.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.039.603,02	-1.251.808	-1.319.706	-927.200	-944.900	-962.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.039.603,02	-1.251.808	-1.319.706	-927.200	-944.900	-962.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-1.039.603,02	-1.251.808	-1.319.706	-927.200	-944.900	-962.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.039.603,02	-1.251.808	-1.319.706	-927.200	-944.900	-962.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-98.014,50	-87.221	-98.015	-98.015	-98.015	-98.015
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.137.617,52	-1.339.029	-1.417.721	-1.025.215	-1.042.915	-1.060.115

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	187.123,18	90.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.802,37	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.925,55	90.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
10 - Personalauszahlungen	-395.974,94	-431.922	-437.877	0	-444.400	-451.300	-457.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.533,32	-500	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-511.136,33	-847.500	-816.500	0	-416.700	-426.800	-437.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-908.644,59	-1.279.922	-1.254.377	0	-861.100	-878.100	-894.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-719.719,04	-1.189.922	-1.239.377	0	-845.900	-862.800	-879.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-164.332,95	40.000	43.000	0	133.000	6.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	-164.332,95	40.000	43.000	0	133.000	6.000	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-596.603,95	-840.000	-330.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-596.603,95	-840.000	-330.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-760.936,90	-800.000	-287.000	-100.000	33.000	-94.000	-100.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.480.655,94	-1.989.922	-1.526.377	-100.000	-812.900	-956.800	-979.200
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.480.655,94	-1.989.922	-1.526.377	-100.000	-812.900	-956.800	-979.200

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Beschreibung

- Bau- und Grundstücksordnung
- Wohnungsbauförderung
- Denkmalschutz und -pflege

Produktgruppe

- 10.01 Maßnahmen der Bauaufsicht
- 10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 10.03 Wohnungswesen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,00
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	0,81	0,81	0,81
Gehobener Dienst Gesamt	2,81	2,81	2,81
Besoldungsgruppe A9	0,75	0,75	0,75
Mittlerer Dienst Gesamt	0,75	0,75	0,75
Anzahl Beamte	3,61	3,61	3,56
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,05
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9c	0,00	0,00	0,10
Entgeltgruppe 9b	0,13	0,10	0,00
Entgeltgruppe 9a	0,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 08	3,00	1,72	0,00
Entgeltgruppe 06	1,32	1,32	1,32
Anzahl tarifl. Beschäftigte	6,45	7,14	5,47
Anzahl Stellen Gesamt	10,06	10,75	9,03

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.039,89	15.040	15.040	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.822,72	352.500	352.500	359.600	366.700	374.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.930,88	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	542.793,49	370.040	370.040	377.300	384.600	392.200
11 - Personalaufwendungen	-680.637,84	-791.351	-824.712	-837.100	-849.400	-862.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-7.110,47	-7.000	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
15 - Transferaufwendungen	-148,75	-15.000	-15.000	-15.200	-15.300	-15.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.250,61	-59.500	-64.000	-60.300	-61.700	-63.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	-755.147,67	-872.851	-910.912	-919.800	-933.600	-948.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-212.354,18	-502.811	-540.872	-542.500	-549.000	-556.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-212.354,18	-502.811	-540.872	-542.500	-549.000	-556.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-212.354,18	-502.811	-540.872	-542.500	-549.000	-556.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-212.354,18	-502.811	-540.872	-542.500	-549.000	-556.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-162.921,52	-124.636	-162.921	-162.921	-162.921	-162.921
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-375.275,70	-627.447	-703.793	-705.421	-711.921	-719.021

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	4.589,43	15.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	519.543,01	352.500	352.500	0	359.600	366.700	374.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.739,40	2.000	2.000	0	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	525.871,84	370.000	370.000	0	377.300	384.600	392.200
10 - Personalauszahlungen	-597.168,55	-665.349	-656.651	0	-666.500	-676.400	-686.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-148,75	-15.000	-15.000	0	-15.200	-15.300	-15.500
15 - Sonstige Auszahlungen	-67.461,52	-59.500	-64.000	0	-60.300	-61.700	-63.100
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-664.778,82	-739.849	-735.651	0	-742.000	-753.400	-765.300
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.906,98	-369.849	-365.651	0	-364.700	-368.800	-373.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-138.906,98	-369.849	-365.651	0	-364.700	-368.800	-373.100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-138.906,98	-369.849	-365.651	0	-364.700	-368.800	-373.100

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Beschreibung

- Elektrizitäts-, Gas-, Wasser-, Fernwärmeversorgung
- Abfallwirtschaft
- Abwasserwirtschaft

Produktgruppe

- 11.01 Abfallwirtschaft
- 11.02 Abwasserwirtschaft

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,40	0,40	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,40	0,40	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,60	0,60	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,45	0,45	0,24
Gehobener Dienst Gesamt	1,05	1,05	0,24
Anzahl Beamte	1,45	1,45	0,24
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,40
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	2,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	1,10	1,10	1,33
Entgeltgruppe 9c	0,40	0,40	0,40
Entgeltgruppe 9b	1,67	1,67	1,67
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	1,00	1,00	2,23
Entgeltgruppe 07	1,00	2,00	1,16
Entgeltgruppe 06	3,16	6,16	6,00
Entgeltgruppe 05	2,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 02	0,17	0,17	0,17
Anzahl tarifl. Beschäftigte	14,50	17,50	18,36
Anzahl Stellen Gesamt	15,95	18,95	18,60

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.084,58	1.050	2.950	3.000	3.000	3.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.910.370,84	12.983.500	13.075.000	12.912.600	13.158.100	13.408.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.042,52	100.000	150.000	151.500	153.000	154.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.033,72	248.500	214.000	218.200	218.300	218.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	166.562,04	147.000	147.000	150.300	150.500	150.800
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.445.093,70	13.480.050	13.588.950	13.435.600	13.682.900	13.935.100
11 - Personalaufwendungen	-1.224.500,27	-1.575.269	-1.534.944	-1.558.100	-1.581.500	-1.605.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.891.524,13	-4.225.000	-4.297.000	-4.339.900	-4.383.000	-4.426.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-2.082.911,40	-2.091.300	-1.908.300	-1.908.300	-1.908.300	-1.908.300
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-866.146,78	-936.000	-886.000	-895.000	-903.700	-912.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	-8.065.082,58	-8.827.569	-8.626.244	-8.701.300	-8.776.500	-8.853.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.380.011,12	4.652.481	4.962.706	4.734.300	4.906.400	5.082.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.380.011,12	4.652.481	4.962.706	4.734.300	4.906.400	5.082.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	3.380.011,12	4.652.481	4.962.706	4.734.300	4.906.400	5.082.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.380.011,12	4.652.481	4.962.706	4.734.300	4.906.400	5.082.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-643.953,90	-1.849.106	-1.669.954	-1.669.954	-1.669.954	-1.669.954
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.736.057,22	2.803.375	3.292.752	3.064.346	3.236.446	3.412.146

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.008.311,80	11.272.000	11.139.000	0	11.361.800	11.589.100	11.820.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	204.630,64	100.000	150.000	0	151.500	153.000	154.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.202,29	248.500	214.000	0	218.200	218.300	218.500
07 + Sonstige Einzahlungen	154.086,12	147.000	147.000	0	150.300	150.500	150.800
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.548.230,85	11.767.500	11.650.000	0	11.881.800	12.110.900	12.344.600
10 - Personalauszahlungen	-1.181.243,69	-1.533.888	-1.532.305	0	-1.555.400	-1.578.700	-1.602.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.786.730,78	-4.231.000	-4.303.000	0	-4.345.900	-4.389.000	-4.432.700
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.002.076,58	-930.000	-880.000	0	-889.000	-897.700	-906.800
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.970.051,05	-6.694.888	-6.715.305	0	-6.790.300	-6.865.400	-6.941.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.578.179,80	5.072.612	4.934.695	0	5.091.500	5.245.500	5.402.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.470,00	250.000	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	152.205,96	52.000	42.000	0	147.000	98.000	239.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	167.675,96	302.000	42.000	0	147.000	98.000	239.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.213.538,97	-3.365.000	-5.020.000	-7.555.000	-10.515.000	-4.480.000	-1.920.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	-105.688,04	-105.000	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.319.227,01	-3.470.000	-5.020.000	-7.555.000	-10.515.000	-4.480.000	-1.920.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.151.551,05	-3.168.000	-4.978.000	-7.555.000	-10.368.000	-4.382.000	-1.681.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.426.628,75	1.904.612	-43.305	-7.555.000	-5.276.500	863.500	3.721.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.426.628,75	1.904.612	-43.305	-7.555.000	-5.276.500	863.500	3.721.700

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Beschreibung

- Durchführung von Bau- und Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
- Winterdienst
- Verkehrssicherungsanlagen
- Straßenreinigung
- Parkeinrichtungen
- ÖPNV
- Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Produktgruppe

- 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen
- 12.03 ÖPNV
- 12.04 Straßenreinigung

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,40	0,40	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,40	0,40	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,25	0,25	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,05	0,05	0,10
Gehobener Dienst Gesamt	0,30	0,30	0,10
Anzahl Beamte	0,70	0,70	0,10
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,40
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,10
Entgeltgruppe 11	2,10	3,10	4,00
Entgeltgruppe 10	3,05	3,05	3,07
Entgeltgruppe 9b	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 08	0,00	0,00	0,03
Entgeltgruppe 07	0,00	0,00	0,16
Entgeltgruppe 06	0,16	0,16	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,31	9,31	10,76
Anzahl Stellen Gesamt	9,01	10,01	10,86

Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.075.276,32	1.068.500	1.126.800	1.126.900	1.127.000	1.127.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.997.526,45	2.004.000	2.014.000	2.019.000	2.024.100	2.029.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.905,04	1.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.426,05	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	121.583,00	32.000	33.000	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.198.716,86	3.105.500	3.173.800	3.145.900	3.151.100	3.156.300
11 - Personalaufwendungen	-754.914,70	-857.896	-901.270	-918.500	-932.600	-946.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.878.222,10	-3.622.000	-3.402.000	-3.436.000	-3.470.300	-3.505.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-4.159.568,52	-4.313.000	-4.421.000	-4.421.000	-4.421.000	-4.421.000
15 - Transferaufwendungen	-55.633,50	-56.500	-56.500	-56.600	-56.700	-56.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-541.832,99	-583.200	-592.200	-588.000	-593.600	-599.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-8.390.171,81	-9.432.596	-9.372.970	-9.420.100	-9.474.200	-9.529.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.191.454,95	-6.327.096	-6.199.170	-6.274.200	-6.323.100	-6.372.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-5.191.454,95	-6.327.096	-6.199.170	-6.274.200	-6.323.100	-6.372.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-5.191.454,95	-6.327.096	-6.199.170	-6.274.200	-6.323.100	-6.372.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.191.454,95	-6.327.096	-6.199.170	-6.274.200	-6.323.100	-6.372.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.815.353,77	-1.529.023	-1.815.353	-1.815.353	-1.815.353	-1.815.353
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.006.808,72	-7.856.119	-8.014.523	-8.089.553	-8.138.453	-8.188.053

Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.600	7.700	7.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.997,05	250.000	250.000	0	255.000	260.100	265.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.439,74	1.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.380,40	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	83.256,72	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	344.573,91	258.500	257.500	0	262.600	267.800	273.000
10 - Personalauszahlungen	-706.292,45	-821.637	-886.314	0	-903.400	-917.100	-930.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.346.914,05	-3.941.000	-2.955.000	0	-2.934.000	-2.958.200	-2.982.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-7.500,00	-7.500	-7.500	0	-7.600	-7.700	-7.700
15 - Sonstige Auszahlungen	-579.586,83	-564.200	-584.200	0	-580.000	-585.600	-591.600
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.640.293,33	-5.334.337	-4.433.014	0	-4.425.000	-4.468.600	-4.513.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.295.719,42	-5.075.837	-4.175.514	0	-4.162.400	-4.200.800	-4.240.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	815.250,00	841.500	1.450.000	0	1.380.000	1.030.000	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	717.569,44	420.000	584.000	0	1.182.000	850.000	240.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.112,94	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.536.932,38	1.261.500	2.034.000	0	2.562.000	1.880.000	240.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.167.608,20	-4.470.000	-7.465.000	-11.000.000	-12.605.000	-7.590.000	-2.760.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.167.608,20	-4.470.000	-7.465.000	-11.000.000	-12.605.000	-7.590.000	-2.760.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.630.675,82	-3.208.500	-5.431.000	-11.000.000	-10.043.000	-5.710.000	-2.520.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.926.395,24	-8.284.337	-9.606.514	-11.000.000	-14.205.400	-9.910.800	-6.760.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.926.395,24	-8.284.337	-9.606.514	-11.000.000	-14.205.400	-9.910.800	-6.760.000

Produktbereich

13 Natur- und Landschafts-
pflege

Beschreibung

- Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
- Friedhofs- und Bestattungswesen
- Land- und Forstwirtschaft

Produktgruppe

13.01	Öffentliches Grün
13.02	Friedhöfe und Bestattungswesen
13.03	Natur, Wald- und Landwirtschaft
13.04	Gewässer

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,20	0,20	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,20	0,20	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,25	0,25	0,10
Besoldungsgruppe A11	0,60	0,60	0,16
Gehobener Dienst Gesamt	0,85	0,85	0,26
Anzahl Beamte	1,05	1,05	0,26
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,20
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	0,15	0,15	0,40
Entgeltgruppe 08	0,38	0,38	0,63
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,53	1,53	2,23
Anzahl Stellen Gesamt	2,58	2,58	2,49

Produktbereich

13 Natur- und Landschafts-
pflege

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.931,66	19.300	18.800	19.000	19.000	19.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	908.471,17	925.000	980.000	999.600	1.019.600	1.040.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.223,42	13.000	13.000	13.100	13.300	13.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,67	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.764,66	5.000	5.000	5.100	5.100	5.200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	942.431,58	962.300	1.016.800	1.036.800	1.057.000	1.077.800
11 - Personalaufwendungen	-182.505,61	-219.907	-187.183	-190.000	-192.900	-195.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-779.885,17	-891.000	-936.000	-945.400	-954.800	-964.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-120.304,39	-144.000	-144.200	-144.200	-144.200	-144.200
15 - Transferaufwendungen	-8.016,74	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-693.144,42	-750.200	-744.200	-751.600	-759.000	-766.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.783.856,33	-2.013.107	-2.019.583	-2.039.200	-2.058.900	-2.078.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-841.424,75	-1.050.807	-1.002.783	-1.002.400	-1.001.900	-1.000.800
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-841.424,75	-1.050.807	-1.002.783	-1.002.400	-1.001.900	-1.000.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-841.424,75	-1.050.807	-1.002.783	-1.002.400	-1.001.900	-1.000.800
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-841.424,75	-1.050.807	-1.002.783	-1.002.400	-1.001.900	-1.000.800
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.535.181,73	-1.439.094	-1.535.182	-1.535.182	-1.535.182	-1.535.182
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.376.606,48	-2.489.901	-2.537.965	-2.537.582	-2.537.082	-2.535.982

Produktbereich

13 Natur- und Landschafts-
pflege

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	12.991,81	12.800	12.600	0	12.800	12.800	13.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	933.864,75	923.000	1.003.000	0	1.023.100	1.043.500	1.064.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.223,42	13.000	13.000	0	13.100	13.300	13.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.173,20	5.000	5.000	0	5.100	5.100	5.200
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	962.253,18	953.800	1.033.600	0	1.054.100	1.074.700	1.096.000
10 - Personalauszahlungen	-158.858,29	-193.450	-171.791	0	-174.300	-177.000	-179.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-733.576,94	-891.000	-936.000	0	-945.400	-954.800	-964.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-707.582,62	-750.200	-744.200	0	-751.600	-759.000	-766.500
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.600.017,85	-1.834.650	-1.851.991	0	-1.871.300	-1.890.800	-1.910.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-637.764,67	-880.850	-818.391	0	-817.200	-816.100	-814.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.766,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	39.766,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-479.411,37	-305.000	-1.735.000	-1.250.000	-1.305.000	-150.000	-150.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.852,38	-80.000	-35.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-490.263,75	-385.000	-1.770.000	-1.250.000	-1.315.000	-160.000	-160.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-450.497,75	-385.000	-770.000	-1.250.000	-850.000	-160.000	-160.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.088.262,42	-1.265.850	-1.588.391	-1.250.000	-1.667.200	-976.100	-974.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.088.262,42	-1.265.850	-1.588.391	-1.250.000	-1.667.200	-976.100	-974.400

Produktbereich**14 Umweltschutz****Beschreibung**

- Umweltschutzmaßnahmen
- Umweltschutzbeauftragte

Produktgruppe

14.01 Umweltschutz und Altlasten

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 11	2,00	2,00	2,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	2,00	2,00	2,00
Anzahl Stellen Gesamt	2,00	2,00	2,00

Produktbereich

14 Umweltschutz

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.965,38	51.000	167.000	167.700	168.300	169.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.745,48	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	63.710,86	51.000	167.000	167.700	168.300	169.000
11 - Personalaufwendungen	-49.868,13	-110.736	-151.873	-154.100	-156.400	-158.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-37,43	-100	-100	-100	-100	-100
15 - Transferaufwendungen	-293.149,98	-253.000	-53.000	-53.500	-54.100	-54.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.933,95	-132.000	-151.000	-31.100	-32.400	-33.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	-387.989,49	-495.836	-355.973	-238.800	-243.000	-247.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.787,82	-20.594	-29.788	-29.788	-29.788	-29.788
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-354.066,45	-465.430	-218.761	-100.888	-104.488	-107.788

Produktbereich

14 Umweltschutz

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	73.557,71	51.000	167.000	0	167.700	168.300	169.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.745,48	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.303,19	51.000	167.000	0	167.700	168.300	169.000
10 - Personalauszahlungen	-49.544,26	-110.736	-151.873	0	-154.100	-156.400	-158.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-305.832,09	-253.000	-53.000	0	-53.500	-54.100	-54.600
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.496,75	-132.000	-151.000	0	-31.100	-32.400	-33.500
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-364.873,10	-495.736	-355.873	0	-238.700	-242.900	-246.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900

Produktbereich**15 Wirtschaft und Tourismus****Beschreibung**

- Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- Tourismus

Produktgruppe

15.01 Stadtmarketing und Tourismus
 15.02 Wirtschaftsförderung

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,00	1,00	1,00
Anzahl Stellen Gesamt	1,00	1,00	1,00

Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.161.030,57	2.010.000	2.062.000	2.062.200	2.062.400	2.062.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.960,90	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,06	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.179.000,53	2.020.000	2.072.000	2.072.300	2.072.600	2.073.000
11 - Personalaufwendungen	-99.857,33	-99.442	-96.746	-98.200	-99.600	-101.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.376,28	-46.000	-46.000	-46.500	-46.900	-47.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-3.392,82	-3.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
15 - Transferaufwendungen	-2.759.792,83	-2.835.000	-2.856.300	-2.781.300	-2.781.300	-2.781.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-263.171,07	-210.000	-170.000	-170.700	-171.500	-172.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-3.176.590,33	-3.193.742	-3.171.346	-3.099.000	-3.101.600	-3.104.500
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-997.589,80	-1.173.742	-1.099.346	-1.026.700	-1.029.000	-1.031.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-997.589,80	-1.173.742	-1.099.346	-1.026.700	-1.029.000	-1.031.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-997.589,80	-1.173.742	-1.099.346	-1.026.700	-1.029.000	-1.031.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-997.589,80	-1.173.742	-1.099.346	-1.026.700	-1.029.000	-1.031.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.295,48	-118.347	-126.295	-126.295	-126.295	-126.295
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.123.885,28	-1.292.089	-1.225.641	-1.152.995	-1.155.295	-1.157.795

Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	23.074,00	-95.000	22.000	0	22.200	22.400	22.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.960,90	10.000	10.000	0	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1,61	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	10.000,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.036,51	-85.000	32.000	0	32.300	32.600	33.000
10 - Personalauszahlungen	-99.218,14	-99.442	-96.746	0	-98.200	-99.600	-101.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-124.590,45	-136.000	-141.000	0	-141.500	-141.900	-142.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-370.000,00	-440.000	-465.000	0	-390.000	-390.000	-390.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-194.942,80	-120.000	-75.000	0	-75.700	-76.500	-77.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-788.751,39	-795.442	-777.746	0	-705.400	-708.000	-710.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-747.714,88	-880.442	-745.746	0	-673.100	-675.400	-677.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-577.727,96	-500.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-577.727,96	-560.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	433.548,95	-560.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-314.165,93	-1.440.442	-1.275.746	-135.000	-1.308.100	-1.175.400	-1.177.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-314.165,93	-1.440.442	-1.275.746	-135.000	-1.308.100	-1.175.400	-1.177.900

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

- Steuern
- allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe

16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	85.589.384,16	75.640.000	80.685.000	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.843.151,72	1.843.300	1.844.300	2.850.000	3.855.700	4.861.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.973.818,14	1.995.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	89.406.354,02	79.478.300	84.419.300	87.650.000	91.455.700	94.661.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-21.033.206,59	-23.082.000	-26.060.000	-26.990.000	-27.570.000	-28.160.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200.899,79	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-21.234.106,38	-23.232.000	-26.210.000	-27.140.000	-27.720.000	-28.310.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	68.172.247,64	56.246.300	58.209.300	60.510.000	63.735.700	66.351.500
19 + Finanzerträge	822.092,72	500.300	200.000	200.000	100.000	100.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-130.939,07	-451.000	-651.000	-1.701.000	-2.101.000	-2.101.000
21 = Finanzergebnis	691.153,65	49.300	-451.000	-1.501.000	-2.001.000	-2.001.000
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	68.863.401,29	56.295.600	57.758.300	59.009.000	61.734.700	64.350.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	68.863.401,29	56.295.600	57.758.300	59.009.000	61.734.700	64.350.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	68.863.401,29	56.295.600	58.758.300	60.009.000	62.734.700	65.350.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.345.795	1.026.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.089,08	-12.310	-8.089	-8.089	-8.089	-8.089
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	68.855.312,21	57.629.085	59.776.211	61.026.911	63.752.611	66.368.411

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	83.621.703,33	75.640.000	80.685.000	0	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.843.151,72	1.843.300	1.844.300	0	2.850.000	3.855.700	4.861.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.070.063,83	1.995.000	1.890.000	0	1.890.000	1.890.000	1.890.000
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	822.091,81	500.300	200.000	0	200.000	100.000	100.000
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.357.010,69	79.978.600	84.619.300	0	87.850.000	91.555.700	94.761.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	-87.627,63	-451.000	-651.000	0	-1.701.000	-2.101.000	-2.101.000
14 - Transferauszahlungen	-21.349.555,30	-23.082.000	-26.060.000	0	-26.990.000	-27.570.000	-28.160.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-20.588,23	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.457.771,16	-23.583.000	-26.761.000	0	-28.741.000	-29.721.000	-30.311.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.899.239,53	56.395.600	57.858.300	0	59.109.000	61.834.700	64.450.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	71.939.239,61	61.370.600	62.988.300	0	64.309.000	67.134.700	69.850.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	497,33	8.000.000	28.000.000	0	25.000.000	10.000.000	3.000.000
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-6.679.514,47	-2.800.000	-2.500.000	0	-2.500.000	-2.800.000	-4.200.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.679.017,14	5.200.000	25.500.000	0	22.500.000	7.200.000	-1.200.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	65.260.222,47	66.570.600	88.488.300	0	86.809.000	74.334.700	68.650.500

Produktbereich **17 Stiftungen**

Beschreibung
- Stiftungen

Produktgruppe

17.01 Stiftungen

Produktbereich

17 Stiftungen

Teilergebnisplan 2025

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19 + Finanzerträge	0,00	100	100	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	100	100	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	-100	-100	-100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	0,00	0	0	-100	-100	-100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	-100	-100	-100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	-100	-100	-100

Produktbereich

17 Stiftungen

Teilfinanzplan 2025

A. Zahlungsübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	100	100	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	-100	-100	-100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v. on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v. on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v. on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0	0	0	-100	-100	-100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0	0	0	-100	-100	-100

Budgetierungsregelungen

Budgetierungsregelungen

Mit Umstellung des kameralen Haushaltes der Stadt Ahaus auf einen doppischen Haushalt ab 2007 wurde gleichzeitig die flächendeckende Budgetierung eingeführt. Die Budgetierung soll hier eine flexible Mittelbewirtschaftung im Rahmen der eigenverantwortlichen Aufgabenerfüllung gewährleisten. Sie soll Fach- und Finanzverantwortung stärker zusammenführen und so grundsätzlich wirtschaftliches Handeln innerhalb der Verwaltung fördern.

Die Budgetierung gibt den Fachbereichen somit einen größeren Spielraum in der zweckentsprechenden Mittelverwendung aber auch gleichzeitig eine damit verbundene höhere Verantwortung für diese Mittelverwendung.

Begriffsdefinitionen

Budget

Einzelbudget

Das Einzelbudget ist die kleinste Ebene in der Budgetstruktur. Die Bildung der Einzelbudgets erfolgt auf Ebene der Produktgruppe.

Fachbudget

Verschiedene Einzelbudgets eines Budgetverantwortlichen können zu einem Fachbudget zusammengefasst werden.

Bereichsbudget

Alle Einzel- bzw. Fachbudgets innerhalb eines Vorstandsbereiches (Dezernat) werden zu einem Bereichsbudget zusammengefasst. (Ausnahme: Personalaufwendungen = Personalbudget und 16.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft = Finanzbudget)

Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Einzel- und Fachbudgets trägt die/der Produktgruppenverantwortliche. Verantwortlich für das Bereichsbudget ist die/der LeiterIn des jeweiligen Vorstandsbereiches (Dezernat). Budgetverantwortung bedeutet die gleichzeitige Verantwortung für die Einhaltung des Budgetsaldos und die Erreichung der Produktziele der dem jeweiligen Budget zugeordneten Produkte. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

Budgetsaldo

Budgetsaldo ist der Unterschied zwischen den Erträgen und Aufwendungen bzw. der Ein- und Auszahlungen eines Bereichs-, Fach- oder Einzelbudgets. Der Budgetsaldo wird als Überschuss bzw. Zuschussbedarf im Budgetplan festgeschrieben. Er ist zu erwirtschaften bzw. wird zur Verfügung gestellt.

Budgetbildung

Auf Ebene der Produktgruppen¹ erfolgt eine Budgetbildung nach § 21 GemHVO. Diese Einzelbudgets werden zu Fachbudgets und Bereichsbudgets verbunden. Maßstab zur Bildung der Fachbudgets ist die einheitliche Budgetverantwortung. Bereichsbudgets werden innerhalb eines Vorstandsbereiches (Dezernat) gebildet.

¹ Siehe hierzu das Produktbuch der Stadt Ahaus.

Verursachungsgerechte Zuordnung

Die verursachungsgerechte Zuordnung von Aufwendungen/Erträgen und Aus-/Einzahlungen ist Grundlage zur Feststellung von Wirtschaftlichkeit.

Dementsprechend muss sowohl bei der Haushaltsplanung als auch der Haushaltsausführung ein besonderer Augenmerk auf die verursachungsgerechte Zuordnung von Ertrag und Aufwand sowie Ein- und Auszahlungen auf die Einzelbudgets gelegt werden. Dort, wo die verursachungsgerechte Zuordnung jedoch in einem besonderen Spannungsverhältnis zur Wirtschaftlichkeit (Verwaltungsaufwand) steht, ist eine zentrale Veranschlagung zulässig. In diesen Fällen ist jedoch über die Kosten- und Leistungsrechnung eine verursachungsgerechte Verteilung im Rahmen der "Internen Leistungsverrechnung" sicherzustellen. Bis zur vollständigen Erarbeitung einer flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung sind Verteilungsschlüssel zulässig.

Bei Investitionen im Finanzplan kann von einer "strengen" verursachungsgerechten Verteilung abgesehen werden, wenn dies zur wirtschaftlichen Verwaltung beiträgt. Eine zentrale Veranschlagung und Buchung ist hier zulässig. Die zu aktivierenden Anlagegüter sind jedoch verursachungsgerecht den Einzelbudgets zuzuordnen. Bei derartigen Investitionsentscheidungen sind die entsprechenden Budgetverantwortlichen zu beteiligen.

Deckungsfähigkeit

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen innerhalb der Bereichsbudgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit dies haushaltsrechtlich zulässig ist (z.B. § 15 GemHVO). Über die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit über das Einzelbudget hinaus, entscheidet die oder der LeiterIn des entsprechenden Vorstands-bereichs bei Bereichsbudgets bzw. die oder der Budgetverantwortliche bei Fachbudgets in Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzen. Durch die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit darf die Produktzielerreichung nicht tangiert werden. § 21 Abs. 3 GemHVO ist zu beachten.

Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen verwendet, Mindererträge/-einzahlungen müssen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen gedeckt werden.

Innerhalb einer Maßnahme sind die Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig, Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.

Personalaufwendungen/-auszahlungen

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge und Einzahlungen. Die Aufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 sowie die Auszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

Die Personalaufwendungen/-auszahlungen sind verursachungsgerecht in die Einzelbudgets zu verbuchen. Bei besonderen Fällen

- Altersteilzeit
- Mutterschutz/Elternzeit
- Langzeiterkrankungen
- Ausbildung/Praktikum

werden die Aufwendungen/Auszahlungen zentral im Budget 01.06 verbucht. Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung erfolgt eine Verteilung entsprechend

dem Verhältnis des jeweiligen Personalaufwandes zum Gesamtpersonalaufwand.

Interne Leistungsbeziehungen

Im Planjahr werden die internen Leistungsbeziehungen noch nicht in die gegenseitige Deckungsfähigkeit mit einbezogen.

Abnahmeverpflichtung

Soweit Leistungen durch Serviceeinheiten (Querschnittsfachbereiche) erstellt werden, besteht für die Budgetverantwortlichen eine grundsätzliche Verpflichtung zur Abnahme dieser Leistungen. Im Einzelfall kann mit Zustimmung der entsprechenden Serviceeinheit von dieser Abnahmeverpflichtung abgesehen werden. Dies kann insbesondere erfolgen, wenn die Kapazitätsgrenzen der Serviceeinheit erreicht wurden.

Budgetbewirtschaftung

Der Haushalt beruht auf Schätzungen und Rahmenvorgaben. Abweichungen sind nicht immer vermeidbar.

Budgetabweichungen sind aufgrund ihrer Ursachen zu unterscheiden nach beeinflussbaren (managementbedingten) und nicht beeinflussbaren (nicht managementbedingten) Entwicklungen.

Mehr- und Minderaufwendungen/-auszahlungen

Mehraufwendungen/-auszahlungen im Laufe des Haushaltsjahres sind im jeweiligen Einzelbudget aufzufangen. Ist dies nicht möglich, ist ein Ausgleich im Fach- und nötigenfalls im Bereichsbudget herbeizuführen.

Sind Mehraufwendungen/-auszahlungen nicht von der oder dem Budgetverantwortlichen zu vertreten und ist ein Ausgleich auf Bereichsbudgetebene nicht möglich, so können nach Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzen weitere Haushaltsmittel gem. § 83 GO NRW, unter Berücksichtigung der in der Haushaltssatzung und der GO NRW festgelegten Zuständigkeiten, zur Verfügung gestellt werden. Über Saldoverschlechterungen bei Einzelbudgets ab 20 % ist der Fachbereich Finanzen unverzüglich zu unterrichten.

Managementbedingte Minderaufwendungen/-auszahlungen können im Einzel-, Fach- oder Bereichsbudget nach noch festzusetzenden Entscheidungsstrukturen verwendet werden.

Erträge und Einzahlungen

Mindererträge/-einzahlungen im Laufe des Haushaltsjahres sind im jeweiligen Einzelbudget aufzufangen. Ist dies nicht möglich, ist ein Ausgleich im Fach- und nötigenfalls im Bereichsbudget herbeizuführen.

Sind Mindererträge/-einzahlungen nicht von der oder dem Budgetverantwortlichen zu vertreten und ist ein Ausgleich auf Bereichsbudgetebene nicht möglich, so können weitere Haushaltsmittel nach § 83 GO NRW bereitgestellt werden. Managementbedingte Mehrerträge/-einzahlungen können im Einzel-, Fach- oder Bereichsbudget nach noch festzusetzenden Entscheidungsstrukturen verwendet werden.

Berichtswesen

Innerhalb einer umfassenden Budgetierung ist ein ordnungsgemäßes Berichtswesen unverzichtbares Instrument der Steuerung. Die Budgetverantwortlichen haben die notwendigen Daten für dieses Berichtswesen fristgerecht bereitzustellen, damit das Berichtswesen zeitnahe Informationen liefern kann.

Budgetabschluss

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses wird für jedes Einzel-, Fach- und Bereichsbudget ein Budgetabschluss erstellt. Der Budgetsaldo des Abschlusses ist dem Budgetsaldo des Planes gegenüberzustellen. Managementbedingte Verbesserungen können bis zu 50 % der Verbesserung als Ermächtigung gem. § 22 GemHVO in das Folgejahr übertragen werden. Managementbedingte Verschlechterungen des Budgetsaldos belasten das Budget des Folgejahres zu 100%.

Ermächtigungsübertragungen

Der Rat der Stadt Ahaus hat in seiner Sitzung am 27.02.2013 gem. § 22 Abs. 1 GemHVO den nachstehenden Grundsätzen über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen zugestimmt:

2. Ermächtigungen für Auszahlungen sind grundsätzlich nur im investiven Bereich übertragbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.
3. Ermächtigungsübertragungen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.
4. Werden Ermächtigungen übertragen, ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die Übertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Finanzrechnung und im Anhang gesondert anzugeben.

Einzelbudgets

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.01

Innere Verwaltung
Politische Gremien

01.01

verantwortlich
Fachbereichsleitung 01/ Büro der Bürgermeisterin

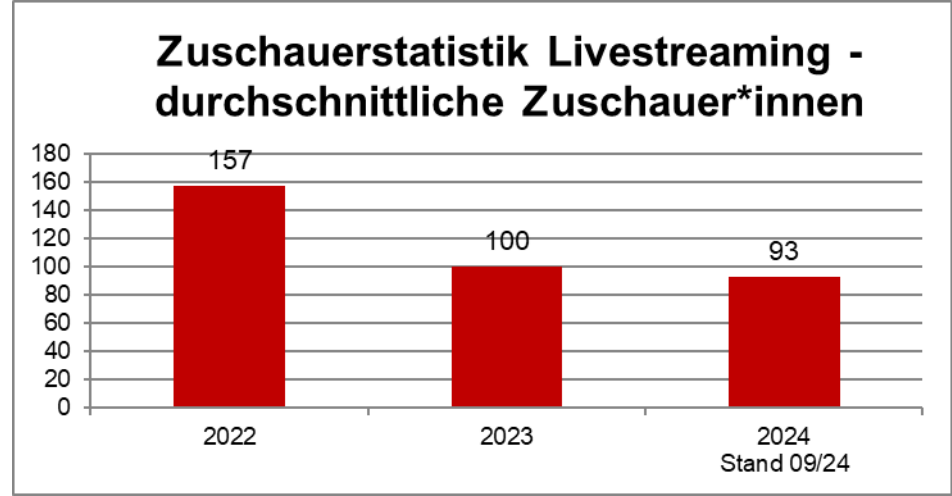
Beschreibung
Diese Produktgruppe umfasst die Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und seiner Gremien. Weiterhin gehört zu den Aufgaben die Auszahlung der Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausschüttungen und Reisekosten, das Verleihen von Ehrenzeichen, das Führen des Ratsinformationssystems und die Regelung der Mitgliedschaft in anderen Gremien.

- Auftragsgrundlage**
- Gemeindeordnung NW, sonstiges Kommunalrecht
 - Verwaltungsvorschriften
 - Satzungsregelungen und Dienstanweisungen der Stadt Ahaus
 - Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse

Produkt
01.01.01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

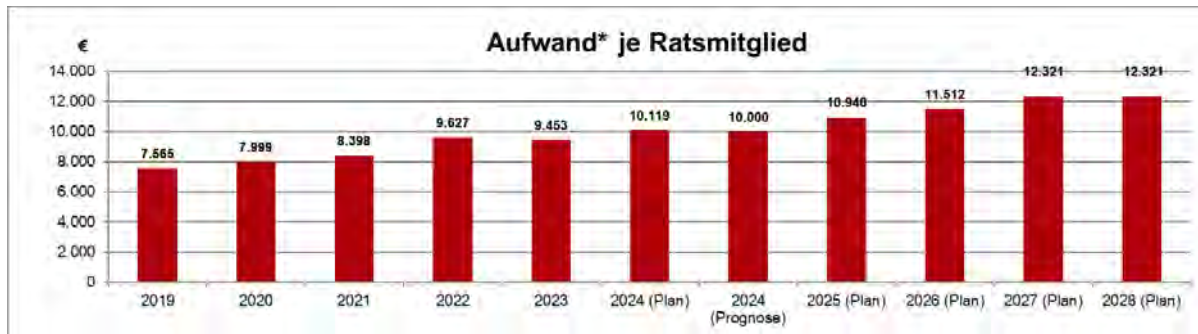
Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Livestreaming für alle Ausschüsse, um die Öffentlichkeit und Bürgerbeteiligung zu erhöhen	lfd.		Zuschauer- statistik									



Produktbereich 01
Produktgruppe 01.01

Innere Verwaltung
Politische Gremien



* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit der Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionszuwendungen sowie sonstige Aufwendungen.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,40	0,40	0,40
Besoldungsgruppe A12	0,40	0,40	0,40
Gehobener Dienst Gesamt	0,80	0,80	0,80
Anzahl Beamte	0,80	0,80	0,80
Entgeltgruppe 9a	0,25	0,35	0,35
Entgeltgruppe 08	0,10	0,10	0,10
Entgeltgruppe 07	0,30	0,30	0,30
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,65	0,75	0,75
Anzahl Stellen Gesamt	1,45	1,55	1,55

**Produktbereich 01
Produktgruppe 01.01**

**Innere Verwaltung
Politische Gremien**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind insbesondere die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Rats- und Ausschussmitglieder veranschlagt (410 TEUR). Darüber hinaus sind hier die Fraktionszuwendungen i.H.v. 15 TEUR, sowie sonstige Aufwendungen, Geschäftsaufwendungen eingeplant.

Diese Erläuterungen gelten für alle Teilergebnispläne.

(11) Personalaufwendungen

Mehraufwendungen insbesondere aufgrund linearer Erhöhung der Gehälter wegen der gesetzlichen Regelung zum LBesG NW, bei den Entgelten aufgrund beschlossener Tarifänderungen, der ganzjährigen Durchrechnung der neuen Stellen aus 2024, Stellenanhebungen sowie zusätzlicher Stellen (siehe Stellenplan).

Bei den Beamtengehältern und bei Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte ist eine Steigerung von 5,5 % ab dem 01.02.2025 berücksichtigt worden. Zudem wird hier eine Steigerung von 3 % ab dem 01.11.2025 angenommen.

Bei den Entgelten der tariflich Beschäftigten sind folgende Tarifsteigerungen angenommen worden: TVöD: Steigerung von 3 % ab dem 01.07.2025. Die Verhandlungen der Tarifparteien laufen aktuell noch.

Des Weiteren siehe Erläuterungen zum Stellenplan. Neue Stellen sind je nach voraussichtlicher Besetzung betragsmäßig bei den jeweiligen Ansätzen berücksichtigt.

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

Die Abschreibungen sind aufgrund von AfA-Simulationen der Anlagenbuchhaltung unter Berücksichtigung der mittelfristig eingeplanten Investitionen ermittelt worden.

(29 und 30) Interne Leistungsbeziehungen

Durch den Aufbau einer flächendeckenden Kostenrechnung kann eine verursachungsgerechte Verteilung der „internen Leistungsbeziehungen“ erfolgen. Die internen Serviceproduktgruppen werden dabei entsprechend ihrer Inanspruchnahme, ersatzweise mittels Umlageschlüssel, auf die weiteren Produktgruppen verteilt. Ziel ist dabei, die tatsächlichen Aufwendungen eines Produktes/einer Produktgruppe entsprechend einer kaufmännischen Kalkulation zu ermitteln. Die Ansätze für 2025 sind auf der Grundlage der erstellten Kostenrechnung für 2023 fortgeschrieben worden und können daher von den Ansätzen 2024 abweichen.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.01

Innere Verwaltung
Politische Gremien

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,01	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	32,01	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-94.711,20	-120.519	-136.929	-138.800	-141.200	-143.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-21.108,45	-21.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
15 - Transferaufwendungen	-800,00	-1.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-397.023,19	-425.000	-459.500	-482.900	-517.100	-540.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-513.642,84	-567.519	-612.429	-637.700	-674.300	-699.700
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-513.610,83	-567.519	-612.429	-637.700	-674.300	-699.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-513.610,83	-567.519	-612.429	-637.700	-674.300	-699.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-513.610,83	-567.519	-612.429	-637.700	-674.300	-699.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-513.610,83	-567.519	-612.429	-637.700	-674.300	-699.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.428,34	-22.898	-26.428	-26.428	-26.428	-26.428
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-540.039,17	-590.417	-638.857	-664.128	-700.728	-726.128

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.01
Innere Verwaltung
Politische Gremien
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-81.079,33	-97.419	-102.485	0	-103.900	-105.700	-107.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-800,00	-1.000	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-394.872,64	-425.000	-459.500	0	-482.900	-517.100	-540.600
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-476.751,97	-523.419	-561.985	0	-586.800	-622.800	-647.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-476.751,97	-523.419	-561.985	0	-586.800	-622.800	-647.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-476.751,97	-523.419	-561.985	0	-586.800	-622.800	-647.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-476.751,97	-523.419	-561.985	0	-586.800	-622.800	-647.700

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02
Innere Verwaltung
Verwaltungsführung

01.02

verantwortlich

Fachbereichsleitung 01/ Büro der Bürgermeisterin

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Leitung, Kontrolle und Steuerung des Geschäftsganges/Geschäftsverteilung, Verwaltungsgliederung und innerem Dienstbetrieb. Sie umfasst weiter die allgemeine Bürgerinformation und Medienarbeit

- Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Grundsatzentscheidungen, Bearbeitung von gemeindlichen Satzungen und Verordnungen und sonstigem Kommunalverfassungsrecht einschließlich der Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe.
- Vertretung der Gemeinde gegenüber Dritten sowie Vorbereitung und Durchführung der Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse.
- Unterrichtung der Gemeindevertretung in allen wichtigen Angelegenheiten
- Information der Medien über kommunale Anliegen sowie verwaltungsinterne Information
- Medienbeobachtung und Auswertung; amtliche Bekanntmachungen, Amtsblatt der Stadt Ahaus
- Datenschutz, Dienstaufsichtsbeschwerden, Petitionen
- Ehrungen und Ordensangelegenheiten
- Pflege und Aktualisierung der städtischen Internet- und Intranetseiten
- Veröffentlichung von Informationen über die Social-Media-Kanäle Facebook, Instagram, Youtube und Twitter
- Internationale Beziehungen, Städtepartnerschaften

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NW, sonstiges Kommunalverfassungsrecht

- Datenschutzgesetze und Verordnungen
- Hauptsatzung
- Dienst- und Geschäftsordnung, Dienstanweisungen
- Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan

Produkt

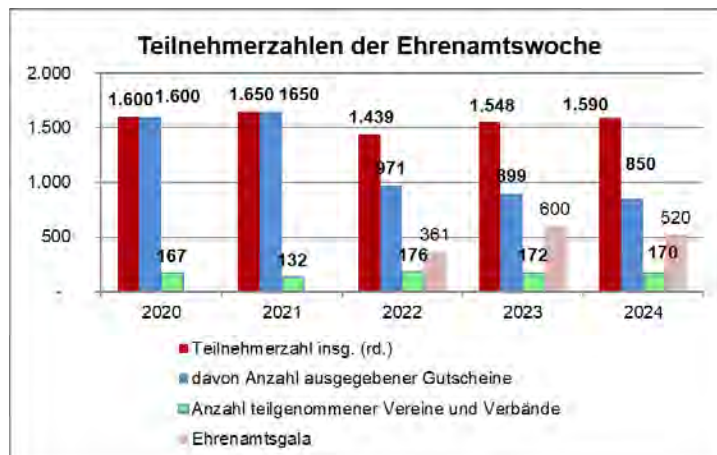
01.02.01	Verwaltungsführung
01.02.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
01.02.04	Datenschutz
01.02.05	Recht
01.02.06	Förderung des Ehrenamtes
01.02.07	Fairtrade-Stadt
01.02.08	Leader

Ziele/Kennzahlen:

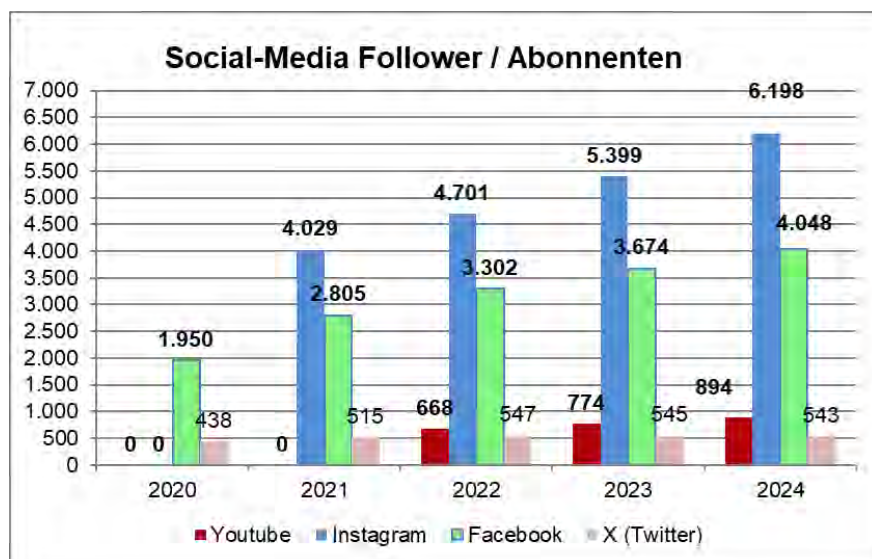
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Stadt unterhält einen attraktiven und informativen Internetauftritt. www.stadt-ahaus.de ist die zentrale Anlaufstelle für stadtbezogene Informationen. Die Verwaltung baut das Internetangebot für digitale Dienste und digitale Kommunikation weiter aus.	lfd.	 Anzahl Social-Media Kanäle der Stadt Ahaus Followerzahlen									

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02
Innere Verwaltung
Verwaltungsführung

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Stadt würdigt ehrenamtliches Engagement der Bevölkerung.	lfd.	✓	Teilnehmer- zahlen an der Ehrenamts- woche	↓	→	↑	↑	↑	→	↑	→	→



Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Zielgruppengesteuerte Kommunikation auf den städtischen Informations- und Social-Media-Kanälen.	lfd.	✓		→	→	→	→	→	→	→	→	↑



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe WB6	0,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe WB 5	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe WB2	1,00	1,00	2,00
Entgeltgruppe WA16	2,00	2,00	1,00

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02

Innere Verwaltung
Verwaltungsführung

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Wahlbeamte Gesamt	4,00	4,00	4,00
Besoldungsgruppe A13	0,45	0,45	0,45
Besoldungsgruppe A12	1,40	1,40	0,40
Gehobener Dienst Gesamt	1,85	1,85	0,85
Anzahl Beamte	5,85	5,85	4,85
Entgeltgruppe 11	1,50	1,50	1,50
Entgeltgruppe 9a	0,25	0,13	0,13
Entgeltgruppe 08	2,48	2,48	3,48
Entgeltgruppe 07	1,60	1,60	0,60
Anzahl tarifl. Beschäftigte	5,83	5,71	5,71
Anzahl Stellen Gesamt	11,68	11,56	10,56

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02
Innere Verwaltung
Verwaltungsführung
Erläuterungen zum Teilergebnisplan
(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind 4,5 TEUR eingeplant für die Eigenbeteiligung der Ratsmitglieder an der Rätefahrt in 2025.

(07) sonstige ordentliche Erträge:

Bei dem Ansatz 2025 iHv. 5 TEUR handelt es sich um Zuwendungen im Rahmen des Ehrenamtspreises (3 TEUR) sowie um von der Bürgermeisterin an die Stadt Ahaus weitergeleitete Sitzungsgelder für die Arbeit in diversen Gremien.

(15) Transferaufwendungen:

In dieser Position sind insbesondere Kofinanzierungsanteile an „Leader-Projekten“, Mittel für das Regionalmanagement durch den LAG Kulturlandschaft Ahaus Heek Legden e.V. sowie Mitglieds- und Vereinsbeitragszahlungen an den LAG (insgesamt rd. 25 TEUR wie im Vorjahr) enthalten.

Weiterhin sind hier die Ausschüttungsmittel für den Ehrenamtspreis veranschlagt (3 TEUR, siehe auch Erl. zu Pos. 07).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentationsaufwendungen sowie für Ehrenamtsveranstaltungen etc. enthalten. Weiterhin sind hier die Verfügungsmittel der Bürgermeisterin in Höhe von 5 TEUR aufgeführt. Für die Verfügungsmittel sind die Vorschriften für die Budgetierung gem. § 14 KomHVO nicht anzuwenden.

Für 2025 sind folgende Aufwendungen eingeplant:

	2025
Reisekosten	1.500 €
Handykosten	1.700 €
Fachliteratur	2.000 €
Büro- und Geschäftsausstattung	4.000 €
Verfügungsmittel der Bürgermeisterin (Für die Verfügungsmittel sind die Vorschriften für die Budgetierung gem. § 14 KomHVO nicht anzuwenden)	5.000 €
Klausurtagung FBL	14.000 €
Fortbildungen	4.000 €
Mitarbeiter-App	15.000 €
Datenschutz in Kooperation mit der KAAW	10.000 €
Support Homepage	4.000 €
Neujahrsempfang	15.000 €
Gästebewirtung	10.000 €
Werbegeschenke	10.000 €
Bekanntmachungen, Anzeigen	12.000 €
Präsente und Geldzuwendungen zu Geburtstagen und Ehejubiläen	12.000 €
Ehrenamtswoche	30.000 €
Logo (Gestaltungsrichtlinien und Guideline für eine stringente und unternehmens-einheitliche Verwendung)	2.000 €
Ansatz für die Rechtsberatung im Verfahren gegen die Einlagerung von Castorbehältern im Zwischenlager Ahaus wird für 2025 aufwandsseitig nicht mehr benötigt, der Auszahlungsansatz von ursprünglich 150 TEUR bleibt im Finanzplan A bestehen. Zudem ggfls. notwendige Rechtsberatung gem. Antrag A/2024/0219.	50.000 €
Rätefahrt	10.000 €
Städtepartnerschaft	10.000 €
Summe (rd.)	321.000 €

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02
Innere Verwaltung
Verwaltungsführung
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	991,88	50	2.400	2.400	2.400	2.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.205,48	0	4.500	4.600	4.700	4.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.029,64	5.000	5.000	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.227,00	5.050	11.900	7.000	7.100	7.200
11 - Personalaufwendungen	-1.138.373,89	-1.281.197	-1.320.139	-1.339.900	-1.360.000	-1.380.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.248,03	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-10.499,48	-5.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
15 - Transferaufwendungen	-34.954,41	-33.000	-28.000	-3.000	-3.100	-3.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.713,46	-287.000	-221.000	-221.400	-221.900	-222.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.505.789,27	-1.606.197	-1.580.139	-1.575.300	-1.596.000	-1.616.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.486.562,27	-1.601.147	-1.568.239	-1.568.300	-1.588.900	-1.609.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.486.562,27	-1.601.147	-1.568.239	-1.568.300	-1.588.900	-1.609.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-1.486.562,27	-1.601.147	-1.568.239	-1.568.300	-1.588.900	-1.609.600
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.486.562,27	-1.601.147	-1.568.239	-1.568.300	-1.588.900	-1.609.600
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-244.966,74	-227.216	-244.967	-244.967	-244.967	-244.967
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.731.529,01	-1.828.363	-1.813.206	-1.813.267	-1.833.867	-1.854.567

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02

Innere Verwaltung
Verwaltungsführung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.756,86	0	4.500	0	4.600	4.700	4.800
07 + Sonstige Einzahlungen	17.050,84	5.000	5.000	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.807,70	5.000	9.500	0	4.600	4.700	4.800
10 - Personalauszahlungen	-952.479,36	-991.601	-958.861	0	-973.200	-987.800	-1.002.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.248,03	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-38.090,19	-33.000	-28.000	0	-3.000	-3.100	-3.100
15 - Sonstige Auszahlungen	-355.976,26	-287.000	-321.000	0	-221.400	-221.900	-222.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.348.793,84	-1.311.601	-1.307.861	0	-1.197.600	-1.212.800	-1.228.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.329.986,14	-1.306.601	-1.298.361	0	-1.193.000	-1.208.100	-1.223.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-4.906,99	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.906,99	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.906,99	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.334.893,13	-1.306.601	-1.298.361	0	-1.193.000	-1.208.100	-1.223.200
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.334.893,13	-1.306.601	-1.298.361	0	-1.193.000	-1.208.100	-1.223.200

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.02

Innere Verwaltung
Verwaltungsführung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-4.906,99	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.906,99	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.906,99	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03
Innere Verwaltung
Digitalisierung

01.03

verantwortlich

Stabsstelle Digitalisierung/ CDO

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die digitale Transformation der Stadtverwaltung, die Entwicklung der Stadt Ahaus zur Smart City und die Organisationsentwicklung. Zu den konkreten Aufgaben der Stabsstelle Digitalisierung gehören:

- Umsetzung und Weiterentwicklung der Digitalisierungsstrategie
- Modellierung, Optimierung und Digitalisierung von Verwaltungsprozessen
- Ausweitung des Angebots an digitalen Verwaltungsdienstleistungen (eGovernment)
- Digitalisierung der internen Verwaltungsabläufe und -prozesse
- Unterstützung der Kolleginnen und Kollegen in der digitalisierten Arbeitswelt durch konkrete Informations- und Schulungsangebote
- Umfassendes Prozess- und Wissensmanagement
- Begleitung und Forcierung des kulturellen Wandels durch die Digitalisierung
- Akquise und Betreuung der städtischen Digitallotsen
- Durchführung von Organisationsentwicklungsprojekten
- Stellenbedarfsanalysen und -bemessungen
- Begleitung von Organisationsuntersuchungen
- Beteiligung bei Stellenbewertung

Der CDO im speziellen ist mit der Entwicklung der Stadt Ahaus zur Digitalstadt betraut. Es sollen smarte und digitale Angebote geschaffen werden, die die Vernetzung der Stadtgesellschaft unterstützen. Der CDO vertritt die Stadt Ahaus u.a. auf Smart City Touren, vernetzt sich interkommunal und forciert den einen Wissens- und Knowhow-Transfer.

Auftragsgrundlage

- Digitalisierungsstrategie
- Gesetzliche Grundlagen für die Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen (Onlinezugangsgesetz, eGovernmentgesetz NRW)
- Aufträge aus den Fachbereichen
- Aufträge aus dem Ausschuss für Wirtschaft, Digitalisierung und Energie

Produkt

01.03.01

Digitalisierung

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03
Innere Verwaltung
Digitalisierung
Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	De-mo- grafie	Schule	Fam- lie	Sport	Um- welt	Natur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Fortschreibung und Umsetzung der Digitalisierungsstrategie	lfd.	I	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

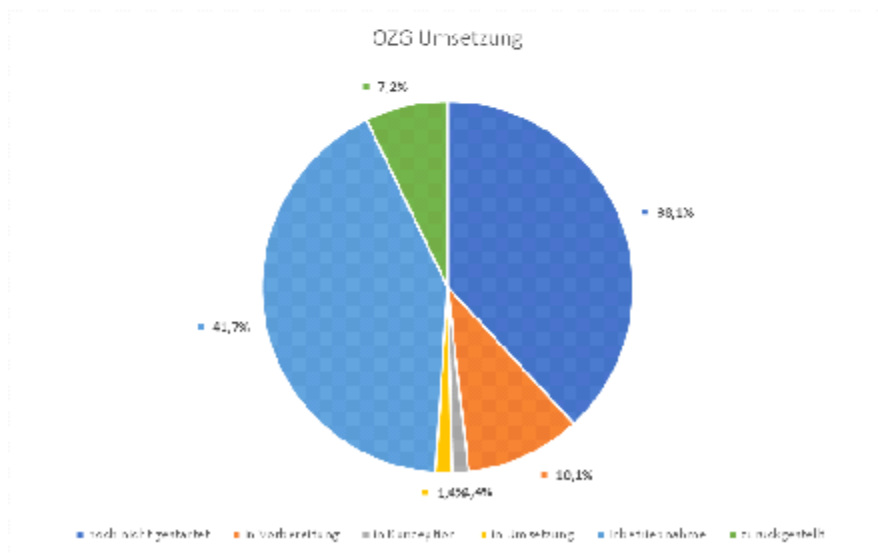
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	De-mo- grafie	Schule	Fam- lie	Sport	Um- welt	Natur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Anteil digitaler Verwaltungsprozesse im Rahmen OZG / OZG 2.0 steigern	lfd.	I	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	De-mo- grafie	Schule	Fam- lie	Sport	Um- welt	Natur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Steigerung der Nutzungszahlen des Serviceportals	lfd.	I	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

OZG-Umsetzung

Das Onlinezugangsgesetz (OZG) verpflichtet Bund, Land und Kommunen die Beantragung aller Verwaltungsdienstleistungen bis Ende des Jahres 2022 online und digital zu ermöglichen. Auch wenn diese Frist bereits verstrichen ist, wird die Stadt Ahaus das Angebot an digitalen Verwaltungsdienstleistungen weiter ausweiten.

Bei der Stadt Ahaus sind dies ca. 140 Verwaltungsdienstleistungen, die online angeboten werden müssen. Aktuell werden 57 dieser Dienstleistungen online angeboten.



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	1,00	1,00	1,00
Höherer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	0,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	0,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 10	3,00	3,00	3,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	3,00	3,00	3,00
Anzahl Stellen Gesamt	4,00	5,00	5,00

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03

Innere Verwaltung
Digitalisierung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Die Produktgruppe wurde ab 2022 neu eingerichtet. Hier sind seitdem die Aufwendungen für Digitalisierungsthemen, die bislang auf verschiedene Budgets aufgeteilt eingeplant waren, zentral veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind Aufwendungen für mögliche Sach- und Dienstleistungen im Bereich der Digitalisierung veranschlagt. Konkret sollen drei Prozesse (Einkommensüberprüfung Elternbeiträge, Hundesteuer und Gartenwasserzähler) in 2025 untersucht und weiterentwickelt werden.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind die Aufwendungen für die Leistungen durch die Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West (KAAW) veranschlagt. Diese Aufwendungen waren bisher in der Produktgruppe 01.04 - Zentrale Dienste und Organisation enthalten. Da die Leistungen der KAAW zukünftig der Umsatzsteuerpflicht unterliegen, musste der Ansatz hierfür bereits in 2023 erhöht werden. Das tatsächliche Eintreten der Umsatzsteuerpflicht ist jedoch erst in 2027 zu erwarten.

Im Einzelnen zählen folgende Module dazu:

Modul 1: Kooperationsmodell Interkommunales IT-Service-Management

Modul 2: Competence-Center medienbruchfreie Prozesse

Modul 3: Auf- und Ausbau interkommunale Prozessdatenbank

Modul 4: Competence-Center CC EMS

Modul 5: SmartCity

Darüber hinaus sind hier auch Aufwendungen für Fortbildungen in Bezug auf Digitalisierungskompetenzen für alle Mitarbeiter incl. Führungskräften, die Schulung der Digitallotsen und der Mitarbeiter/innen der Stabsstelle Digitalisierung, Beratungsleistungen im Rahmen von Digitalisierungs- und Smart-City Projekten sowie für sonstige Geschäftsaufwendungen veranschlagt.

In 2025 sind hier 15 TEUR für die Einrichtung öffentlicher WLAN Bereiche in den Ortsteilen enthalten.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03

Innere Verwaltung
Digitalisierung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

(0.0000.00099) Sensoren für ein Smart-City Cockpit

Erste Sensoren die für die Einrichtung und Nutzung eines Smart-City Cockpits wurden Ende 2022 installiert. In 2024 hat zudem eine Frequenzmessung stattgefunden. Die restlichen Mittel aus 2024 können nach 2025 übertragen werden.

(0.0000.10000) Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

Einplanung von 10 TEUR in 2025 für die mögliche Anschaffung einer Dokumentenausgabebox, s. Antrag der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen vom 12.01.2025, Mittelbereitstellung im Finanzausschuss vom 04.02.2025 beschlossen und über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03

Innere Verwaltung
Digitalisierung

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53,93	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	53,93	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-333.244,61	-392.086	-471.751	-478.700	-486.100	-493.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.893,96	-10.000	-30.000	-30.300	-30.600	-30.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-2.054,44	-2.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.719,44	-141.000	-123.000	-108.200	-108.500	-108.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-414.912,45	-545.586	-628.551	-621.000	-629.000	-636.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-414.858,52	-545.586	-628.551	-621.000	-629.000	-636.800
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-414.858,52	-545.586	-628.551	-621.000	-629.000	-636.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-414.858,52	-545.586	-628.551	-621.000	-629.000	-636.800
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-414.858,52	-545.586	-628.551	-621.000	-629.000	-636.800
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	483.541,80	349.657	483.542	483.542	483.542	483.542
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.675,50	-47.745	-67.675	-67.675	-67.675	-67.675
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.007,78	-243.674	-212.684	-205.133	-213.133	-220.933

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03

Innere Verwaltung
Digitalisierung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-309.117,48	-344.789	-386.818	0	-392.500	-398.600	-404.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.931,00	-10.000	-30.000	0	-30.300	-30.600	-30.900
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-72.504,98	-141.000	-123.000	0	-108.200	-108.500	-108.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-387.553,46	-495.789	-539.818	0	-531.000	-537.700	-544.100
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-387.553,46	-495.789	-539.818	0	-531.000	-537.700	-544.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.900,00	-35.000	-10.000	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.900,00	-35.000	-10.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.900,00	-35.000	-10.000	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-401.453,46	-530.789	-549.818	0	-531.000	-537.700	-544.100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-401.453,46	-530.789	-549.818	0	-531.000	-537.700	-544.100

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.03

Innere Verwaltung
Digitalisierung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00099 Sensoren für ein Smart-City Cockpit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-13.900,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.900,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.900,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04
Innere Verwaltung
Interner Service

01.04

verantwortlich

Fachbereichsleitung 10/ Personal und Interner Service

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Zentrales Beschaffungswesen (ohne IT), u.a. für Möbel, Büromaterial, Literatur
- Beschaffung und Unterhaltung der Dienstfahrzeuge der Verwaltung
- Verwaltung der Telekommunikationsverträge (Festnetz, Mobilfunk, Internet)
- Bearbeitung der Haftpflicht-, Eigenschaden-, Vermögensschaden-, Strafrechtsschutz- und Kraftfahrzeugversicherungsverträge
- Organisationsangelegenheiten einschließlich Stellenbewertung
- Zentrale Vergabestelle
- Dienstsiegel- und Bürgschaftsverwaltung
- Zentrale, Poststelle, Postdienstleistungen
- Büroraumplanung und -verwaltung

Auftragsgrundlage

- Aufträge der Fachämter
- Ortsrecht
- Dienstanweisungen
- Allgemeine Verträge
- Vergaberecht von EU, Bund und Land NRW

Produkt

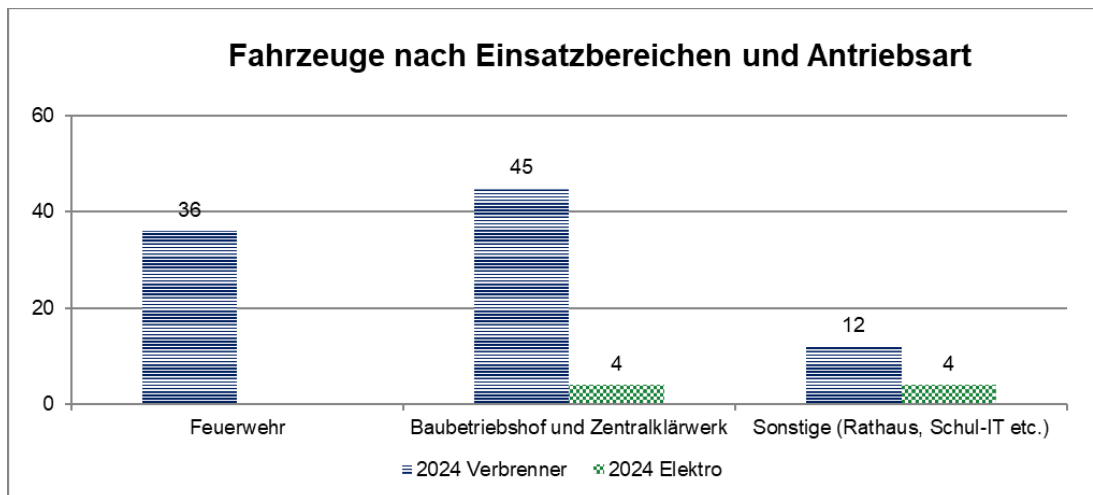
01.04.01	Zentrale Dienste
01.04.02	Versicherungsangelegenheiten
01.04.03	Zentrale Vergabestelle
01.04.04	Fuhrpark

Ziele/Kennzahlen:

			Kennzahlen/ Zielerreichung		<u>Auswirkung auf die Leitziele</u>								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Umrüstung des städtischen Fuhrparks auf zukunftsgerichtete Antriebstechnik/E-Mobilität.	lfd.		Entwicklung Anzahl der Fahrzeugarten									

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04

Innere Verwaltung
Interner Service



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,10	0,10	0,10
Besoldungsgruppe A12	0,05	0,10	0,50
Besoldungsgruppe A11	1,90	0,90	0,90
Gehobener Dienst Gesamt	2,05	1,10	1,50
Anzahl Beamte	2,05	1,10	1,50
Entgeltgruppe 9c	0,77	0,77	0,77
Entgeltgruppe 08	0,51	0,51	0,51
Entgeltgruppe 06	2,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 05	0,04	0,00	0,00
Entgeltgruppe 02	4,00	0,00	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	7,32	2,28	2,28
Anzahl Stellen Gesamt	9,37	3,38	3,78

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04

Innere Verwaltung
Interner Service

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Hier sind u.a. die Benutzungsgebühren für das Stadtjugendmobil veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind überwiegend die Aufwendungen für die Haltung der Dienstfahrzeuge (22 TEUR, Vorjahr 20 TEUR) sowie für Büromaterialien enthalten. Steigerung zum Vorjahr aufgrund der Veränderung der Wertgrenzen im Bereich der Aktivierung von Anlagegütern: Aufwand unter 410 € statt unter 60 € und Sofortabschreibung (GWG) unter 800 € statt unter 410 €.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Insbesondere Versicherungsbeiträge (283 TEUR, Vorjahr 268 TEUR, höhere Beiträge bei der Haftpflicht- und Unfallversicherung), Leasingkosten für Fahrzeuge (15 TEUR, Vorjahr 13 TEUR, keine Leasingkosten mehr für Fahrzeug BM aufgrund geförderten Kauf in 2023), Lizenzgebühren Vergabemanagementplattform (29 TEUR), Kosten für eine E-Learning Plattform von der KAAW, Portokosten, sonstige Geschäftsaufwendungen sowie Mitgliedsbeiträge (u.a. Städte- und Gemeindebund, KGST).

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04

Innere Verwaltung
Interner Service

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Insbesondere Betriebs- und Geschäftsausstattung wie Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Büromöbeln. Die Mittel aus dem Vorjahr werden höchstens in der Höhe übertragen, die für die aktuell offenen Aufträge benötigt wird. Zudem Einrichtung des neuen Open Space im Rathaus in 2025.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04
Innere Verwaltung
Interner Service
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.555,00	80	80	100	100	100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.805,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.605,07	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.965,89	1.080	1.080	1.100	1.100	1.200
11 - Personalaufwendungen	-468.337,35	-237.208	-249.612	-253.400	-257.000	-261.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.013,71	-35.000	-42.000	-42.500	-42.800	-43.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-32.284,02	-24.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-457.507,56	-490.000	-513.000	-518.200	-523.300	-528.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.015.142,64	-786.208	-825.112	-834.600	-843.600	-853.400
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-997.176,75	-785.128	-824.032	-833.500	-842.500	-852.200
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-997.176,75	-785.128	-824.032	-833.500	-842.500	-852.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-997.176,75	-785.128	-824.032	-833.500	-842.500	-852.200
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-997.176,75	-785.128	-824.032	-833.500	-842.500	-852.200
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.658.657,41	1.787.754	1.658.657	1.658.657	1.658.657	1.658.657
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-691.510,97	-875.465	-691.511	-691.511	-691.511	-691.511
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-30.030,31	127.161	143.114	133.646	124.646	114.946

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04
Innere Verwaltung
Interner Service
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53,71	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.760,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.100
07 + Sonstige Einzahlungen	9.605,07	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.418,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.100
10 - Personalauszahlungen	-446.452,12	-206.833	-208.750	0	-211.900	-215.000	-218.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-56.491,15	-35.000	-42.000	0	-42.500	-42.800	-43.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-457.013,71	-490.000	-513.000	0	-518.200	-523.300	-528.500
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-959.956,98	-731.833	-763.750	0	-772.600	-781.100	-790.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-948.537,99	-730.833	-762.750	0	-771.600	-780.100	-789.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.600,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	260,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	22.860,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-106.996,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.996,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.136,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.032.674,28	-796.833	-818.750	0	-801.600	-810.100	-819.100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.032.674,28	-796.833	-818.750	0	-801.600	-810.100	-819.100

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.04

Innere Verwaltung
Interner Service

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	260,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	22.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-106.996,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.996,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.136,29	-66.000	-56.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.05
Innere Verwaltung
Rechnungsprüfung
01.05
verantwortlich

Fachbereichsleitung 14/ Rechnungsprüfung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Prüfung des Jahresabschlusses
- Prüfung der Kassenvorgänge
- Prüfung der Finanzvorfälle
- Prüfung der Verwendungsnachweise
- Prüfung der Vergaben und Lieferungen und Leistungen
- Prüfung der IT-Angelegenheiten
- Korruptionsvorbeugung (Korruptionsbekämpfungsgesetz)
- Sonderprüfungen
- Bürgschaftsfonds der Dekanate Ahaus und Vreden

Auftragsgrundlage

- § 101 ff. GO NRW
- Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Ahaus vom 11.09.2019
- DA zur Verhütung und Bekämpfung von Korruption bei der Stadt Ahaus vom 01.08.2006

Produkt

01.05.01

Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Förderung eines ordnungsgemäßen, wirtschaftlichen und effizienten Verwaltungshandelns durch die Stadtverwaltung Ahaus	lfd.	✓	↑	→	→	→	→	→	→	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Fehlverhalten, Manipulation und Korruption sollen in allen Bereichen der Stadt Ahaus durch wechselnde Prüfungsaktivitäten verhindert bzw. aufgedeckt werden	lfd.	✓	↑	→	→	→	→	→	→	→	→

Die Ziele werden durch die laufenden Prüfungsaktivitäten des FB Rechnungsprüfung erreicht.

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Prüfung des Vorhandenseins und der Wirksamkeit interner Kontrollsysteme (IKS) nach risikoorientierten Gesichtspunkten, danach Festsetzung mindestens einer Schwerpunktprüfung jährlich.	lfd.	!	↑	→	→	→	→	→	→	→	→

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.05

Innere Verwaltung
Rechnungsprüfung

Dieses Ziel ist in den Zielworkshops 2024 formuliert worden und wird noch abschließend im Rechnungsprüfungsausschuss beraten.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	2,00	2,00	2,00
Anzahl Beamte	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	0,02	0,02	0,02
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,02	1,02	1,02
Anzahl Stellen Gesamt	3,02	3,02	3,02

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.05

Innere Verwaltung
Rechnungsprüfung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Prüfung der Jahresabschlüsse durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und die Aufwendungen für die überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA).

Die Prüfungen der GPA erfolgen in einem fünfjährigen Turnus, die entsprechenden Haushaltsmittel sind über diesen Zeitraum durch Rückstellungsbildung zur Verfügung zu stellen. Unter Berücksichtigung der Entwicklung der Kosten bei den vergangenen Prüfungen ist hier perspektivisch mit steigenden Kosten für die nächste überörtliche Prüfung 2030 zu rechnen, der Ansatz für 2025 wurde daher um 2 TEUR erhöht.

Darüber hinaus sind Aufwendungen für Fortbildungen/Seminare (4 TEUR, Vorjahr 3 TEUR) veranschlagt, der erhöhte Bedarf ergibt sich aus den Personalwechseln im Fachbereich Rechnungsprüfung in den Jahren 2023 und 2024.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.05

Innere Verwaltung
Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,03	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	85,03	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-217.578,48	-252.238	-342.838	-348.000	-353.200	-358.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzzielle Abschreibungen	-499,87	-500	-500	-500	-500	-500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.650,27	-42.000	-45.000	-45.400	-45.900	-46.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-253.728,62	-294.738	-388.338	-393.900	-399.600	-405.400
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-253.643,59	-294.738	-388.338	-393.900	-399.600	-405.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-253.643,59	-294.738	-388.338	-393.900	-399.600	-405.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-253.643,59	-294.738	-388.338	-393.900	-399.600	-405.400
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-253.643,59	-294.738	-388.338	-393.900	-399.600	-405.400
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.484,87	-47.335	-50.485	-50.485	-50.485	-50.485
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-304.128,46	-342.073	-438.823	-444.385	-450.085	-455.885

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.05

Innere Verwaltung
Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-163.009,22	-180.424	-242.701	0	-246.400	-250.100	-253.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-17.650,27	-42.000	-75.000	0	-65.000	-25.100	-25.100
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.659,49	-222.424	-317.701	0	-311.400	-275.200	-278.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.659,49	-222.424	-317.701	0	-311.400	-275.200	-278.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-180.659,49	-222.424	-317.701	0	-311.400	-275.200	-278.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-180.659,49	-222.424	-317.701	0	-311.400	-275.200	-278.900

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06
Innere Verwaltung
Personalmanagement
01.06
verantwortlich

Fachbereichsleitung 10/ Personal und Interner Service

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst

- Personalplanung und -betreuung
- Personalkostenplanung, Stellenplan
- Personalentwicklung
- Zeitwirtschaft
- Aus- und Fortbildung
- Auszahlung von Bezügen, Reisekosten
- Arbeitsschutz
- Betriebliches Gesundheitsmanagement
- Betriebliches Eingliederungsmanagement
- Betriebliches Vorschlagswesen

Auftragsgrundlage

- Aufträge der Fachämter
- Beamtenrecht, Tarifrecht (TVöD-V), GO NRW, Ortsrecht
- Gemeindehaushaltsrecht, Stellenplan
- Arbeitsrechtliche Bundes- und Landesgesetze, Landespersonalvertretungsrecht (LPVG)
- Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Schwerbehindertenrecht
- Landesreisekostenrecht, Trennungsentschädigungsverordnung
- Einkommensteuerrecht, Sozialversicherungsrecht

Produkt

01.06.01	Personalplanung und -betreuung
01.06.02	Ausbildung und Qualifizierung
01.06.03	Arbeitsschutz

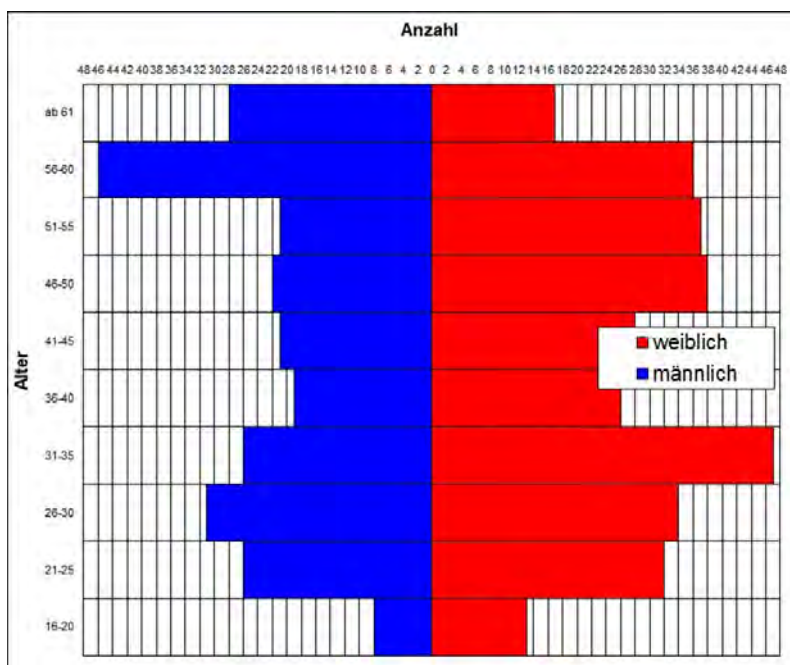
Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Gewinnung und Bindung von Mitarbeitenden orientiert sich mittelfristig strategisch am Bedarf und an absehbaren demografischen Effekten.		Personalstruktur (Baum) Darstellung der Personalfluktuation (Zugänge und Abgänge) Krankentage und davon bei Langzeitkranken (über 6 Wochen) Entwicklung Fortbildungsaufwand	↓	↑	→	↗	→	→	→	↗	→

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06
Innere Verwaltung
Personalmanagement

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Stadt Ahaus positioniert sich auf dem Ausbildungsmarkt als starker Ausbildungsbetrieb und bildet in einzelnen Bereichen über Bedarf aus.		✓ Gesamtzahl der Auszubildenden, Jahrespraktikant*innen und Beamtenanwärter*innen	↓	↑	→	→	→	→	→	→	→

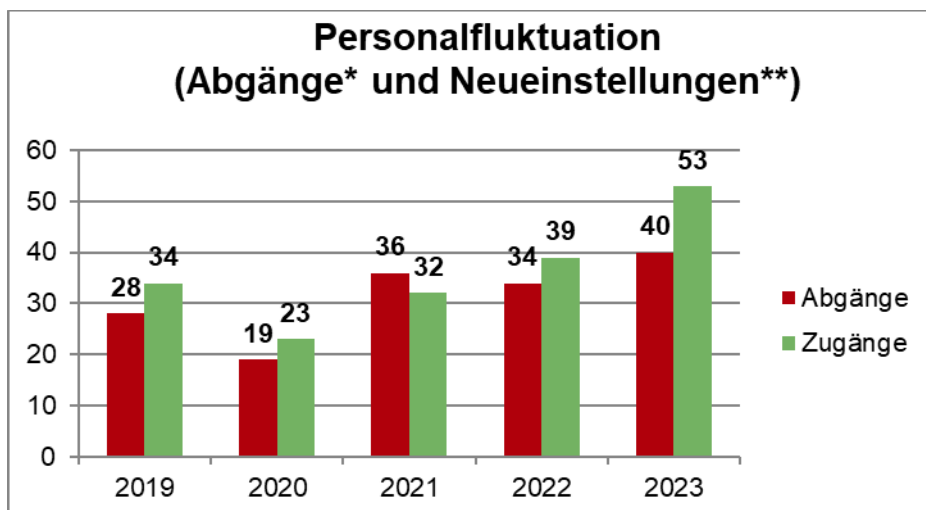
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Alle drei Jahre legt die Verwaltung einen Gleichstellungs- und Personalentwicklungsplan vor, der Auskunft über die demografische Entwicklung, Frauenförderung und Ausbildungssituation gibt.		✓ Gleichstellungs- und Personalentwicklungsplan	↓	↑	→	→	→	→	→	→	→

Altersstruktur der Beschäftigten der Stadt Ahaus (Stand 31.12.2023)


Durchschnittsalter zum 31.12.2023: 42 Jahre

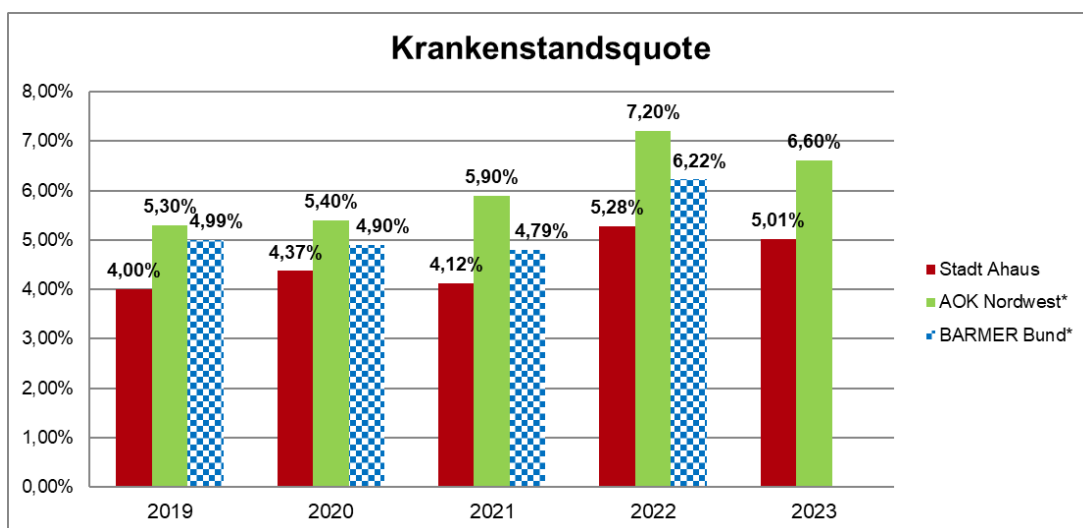
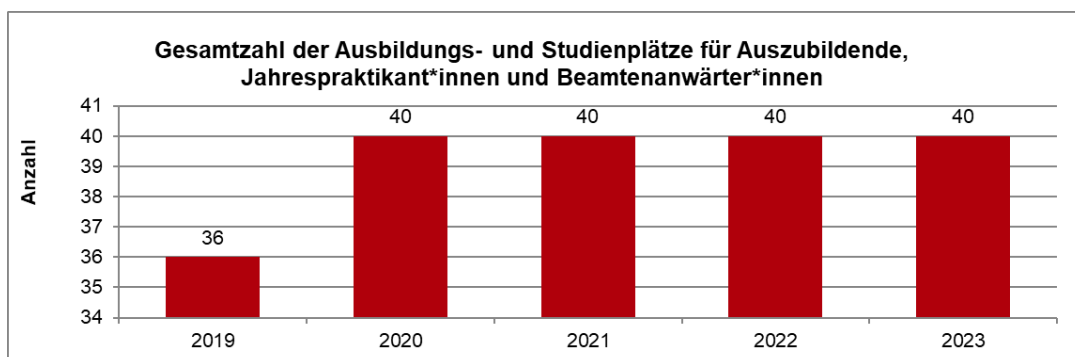
Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement



*z.B. Verrentungen, Pensionierungen, Versetzungen, Kündigungen, Auflösungsverträge;
ohne Auszubildende/Anwärter

** Bei den Zugängen sind übernommene Auszubildende und Rückkehrer*innen aus der Elternzeit o.ä. nicht enthalten

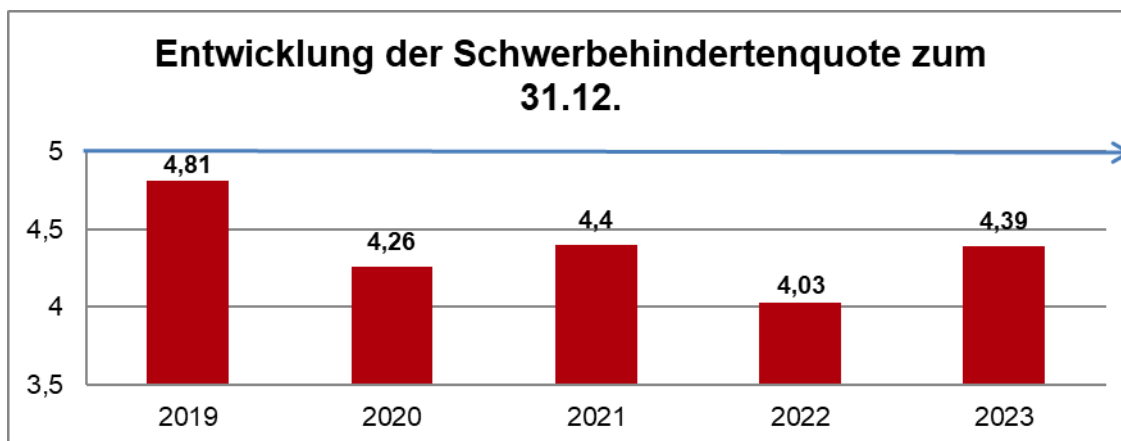
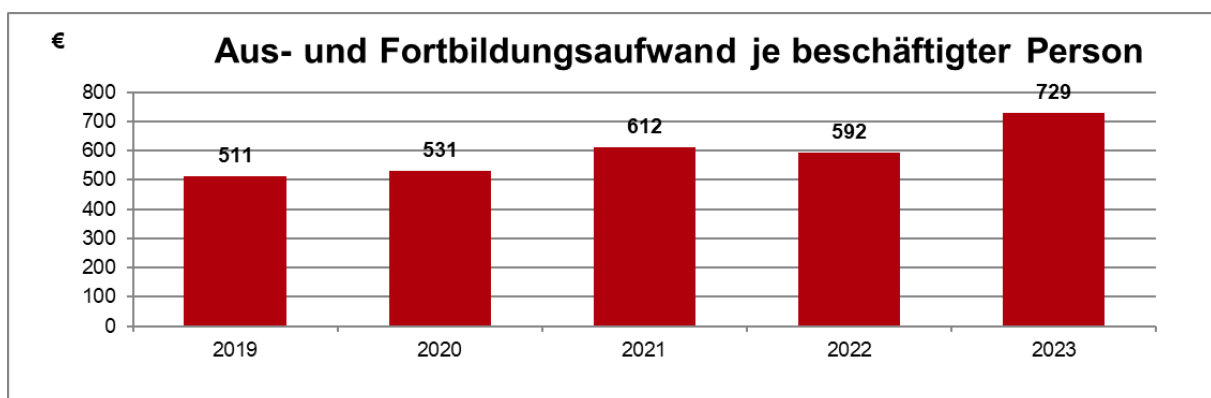
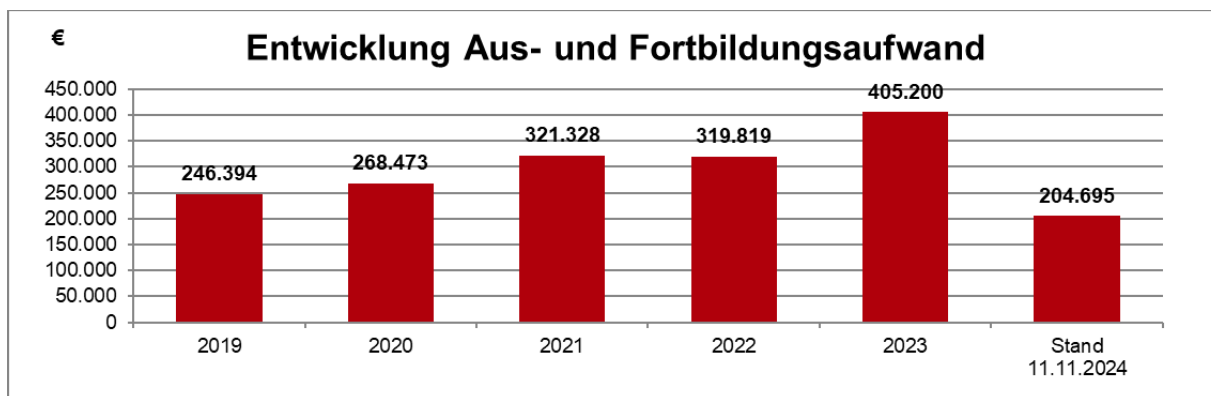


Die Berechnung erfolgt auf Basis der Kalendertage (7 Tage/Woche Arbeitsunfähigkeit).

*Quelle: Jährliche AOK-Gesundheitsberichte und BARMER-Gesundheitsreporte

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement



Anmerkung: Aufgrund anrechenbarer Aufträge an Behinderten- und Blindenwerkstätten ist keine Ausgleichsabgabe zu leisten. Die Einhaltung der Quote von 5 % wird angestrebt.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,90	0,90	0,90
Besoldungsgruppe A12	1,95	1,90	1,50
Besoldungsgruppe A11	0,10	0,10	0,10
Gehobener Dienst Gesamt	2,95	2,90	2,50
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	1,00
Mittlerer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	3,95	3,90	3,50
Entgeltgruppe 08	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,00	1,00	1,00
Anzahl Stellen Gesamt	4,95	4,90	4,50

**Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06****Innere Verwaltung
Personalmanagement****Erläuterungen zum Teilergebnisplan****(11) Personalaufwendungen:**

Entsprechend Punkt 2.3 der Budgetierungsregelungen werden, neben den Personalaufwendungen für die in der Produktgruppe Personalmanagement Beschäftigten, hier auch die Personalaufwendungen für Beschäftigte, die sich in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befinden, zentral im Budget 01.06 veranschlagt. Hierfür werden die Personalaufwendungen durch die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen kompensiert.

(12) Versorgungsaufwendungen:

Hier sind sowohl die Versorgungs- als auch Beihilfeaufwendungen für die Versorgungsempfänger gemäß § 18 Abs. 2 KomHVO zentral veranschlagt. Diese werden von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kwv) mitgeteilt und können nicht beeinflusst werden. Darüber hinaus sind hier die Zuführungen und Inanspruchnahmen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger veranschlagt. Hierauf hat die Stadt ebenfalls keinen Einfluss. Auch hier basieren die Plandaten auf Prognosen der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen Lippe (kwv).

Die Beiträge zur Versorgungskasse für die Versorgungsempfänger sind in Höhe von 2,8 Mio. EUR (Vorjahr = 2,4 Mio. EUR) veranschlagt.

Die weitere Steigerung im Vergleich zum Vorjahresansatz resultiert aus voraussichtlich höheren Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind u.a. Ausbildungskosten (65 TEUR, wie Vorjahr), Aufwendungen im Rahmen des Arbeitsschutzes (90 TEUR, Vorjahr 95 TEUR) und sonstige Aufwendungen (185 TEUR, Vorjahr 170 TEUR; insbes. Personalmanagement (LOGA), Bewerbermanager (BITE), weitere Geschäftsaufwendungen wie Kosten für Stellenausschreibungen) veranschlagt.

In 2023 wurden die in 2022 gestarteten Programme zur Personal- und Führungskräfteentwicklung abgeschlossen. In 2024 waren neue Mittel für ein Führungskräfte-Training für bestehende Führungskräfte veranschlagt, welches in der ersten Jahreshälfte 2024 stattgefunden hat. Weitere Führungskräfte-Trainings für stellvertretende Fachbereichsleitungen und Sachgebietsleitungen sollen in 2026 durchgeführt werden.

Die geplanten Geschäftsaufwendungen steigen aufgrund erhöhter Anzeigekosten für Stellenausschreibungen.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

(0.0000.00004) Zahlung in den Pensionsfonds der KVW:

Mit Einführung des NKF NRW ist zwar die Verpflichtung zur Bildung einer Sonderrücklage nach dem Entlastungsfondsgesetz -EfoG, also zur liquiditätsmäßigen Bereitstellung von Beträgen zur Abdeckung künftiger Pensionsverpflichtungen entfallen. Seitens der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (KVW) wird jedoch empfohlen, dem Versorgungsfonds weiterhin Mittel in der bisher gesetzlich vorgesehenen Höhe zuzuführen.

In den letzten Jahren hat sich jedoch gezeigt, dass der Umfang dieser Zahlungen viel zu gering ist, um bei steigenden Verpflichtungen zu einer spürbaren Entlastung der Kommunalhaushalte beizutragen. Die Versorgungskasse empfiehlt deshalb, vor dem Hintergrund der steigenden Belastungen für Versorgungsleistungen über die ursprünglich "pflichtigen Zuführungen" nach dem EfoG hinaus weitere Vorsorge zu treffen und nach Möglichkeit für diesen Zweck zusätzliche Ansparungen in den "KVW-Versorgungsfonds" vorzunehmen.

Ab dem Haushaltsjahr 2014 wurden für diesen Zweck jährlich 200.000 Euro eingeplant. Ab 2019 ist dieser Betrag auf 250.000 Euro jährlich angehoben worden. Darüber hinaus werden Abfindungszahlungen anderer Kommunen bei der Übernahme von deren Beamtinnen und Beamten dem Pensionsfonds zugeführt.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.152,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.152,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
11 - Personalaufwendungen	-616.223,69	-835.170	-975.322	-990.000	-1.004.700	-1.019.900
12 - Versorgungsaufwendungen	-1.804.646,63	-3.282.000	-5.160.000	-5.237.400	-5.315.900	-5.395.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-11.847,70	-6.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
15 - Transferaufwendungen	-6.000,00	-6.000	-7.500	-7.600	-7.700	-7.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.949,70	-330.000	-340.000	-352.700	-335.300	-338.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-2.784.667,72	-4.459.170	-6.485.322	-6.590.200	-6.666.100	-6.763.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.781.514,77	-4.458.170	-6.484.322	-6.589.200	-6.665.100	-6.762.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-2.781.514,77	-4.458.170	-6.484.322	-6.589.200	-6.665.100	-6.762.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-2.781.514,77	-4.458.170	-6.484.322	-6.589.200	-6.665.100	-6.762.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.781.514,77	-4.458.170	-6.484.322	-6.589.200	-6.665.100	-6.762.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.167.228,10	185.918	1.167.228	1.167.228	1.167.228	1.167.228
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.336,97	-134.477	-118.337	-118.337	-118.337	-118.337
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.732.623,64	-4.406.729	-5.435.431	-5.540.309	-5.616.209	-5.713.809

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06
Innere Verwaltung
Personalmanagement
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.676,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.676,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.100
10 - Personalauszahlungen	-1.014.379,00	-1.174.734	-1.392.872	0	-1.413.800	-1.434.900	-1.456.500
11 - Versorgungsauszahlungen	-2.762.046,98	-2.850.000	-3.360.000	0	-3.410.400	-3.461.500	-3.513.500
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-6.000,00	-6.000	-7.500	0	-7.600	-7.700	-7.700
15 - Sonstige Auszahlungen	-358.862,98	-330.000	-340.000	0	-352.700	-335.300	-338.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.141.288,96	-4.360.734	-5.100.372	0	-5.184.500	-5.239.400	-5.315.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.138.612,67	-4.359.734	-5.099.372	0	-5.183.500	-5.238.400	-5.314.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.388.612,67	-4.609.734	-5.349.372	0	-5.433.500	-5.488.400	-5.564.600
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.388.612,67	-4.609.734	-5.349.372	0	-5.433.500	-5.488.400	-5.564.600

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.06

Innere Verwaltung
Personalmanagement

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00004 Einzahlungen in den kvw-Versorgungsfonds

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-250.000,00	-250.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.07

Innere Verwaltung
Beschäftigtenvertre-
tung/Gleichstellung von
Mann und Frau

01.07

verantwortlich

Fachbereichsleitung 01/ Büro der Bürgermeisterin

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die interne/externe Beratung und Hilfestellung in Gleichstellungsangelegenheiten, sowie die Tätigkeit und das Aufgabenfeld des Personalrates.

- Initiieren von Maßnahmen, Projekten und Veranstaltungen zur Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern
- Durchführung von Maßnahmen bei Projekten und Veranstaltungen
- Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit örtlichen Institutionen und Gruppen
- Mitwirkung bei Personalangelegenheiten
- Vertretung der Beschäftigten
- Überwachung der Einhaltung von Schutzbestimmungen für Beschäftigte

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz, Gemeindeordnung NW, Landesgleichstellungsgesetz
- Dienstanweisungen
- Landespersonalvertretungsgesetz, TVöD
- Dienstvereinbarungen

Produkt

01.07.01	Förderung der Gleichstellung von Bürgerinnen und Bürgern sowie Gleichstellung in der Verwaltung
01.07.02	Beschäftigtenvertretung

Ziele/Kennzahlen:

vgl. Ziele und Kennzahlen in Produktgruppe 01.06

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,00	1,00	0,00
Anzahl Beamte	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 11	0,58	0,58	1,58
Entgeltgruppe 06	0,10	0,10	0,10
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,68	0,68	1,68
Anzahl Stellen Gesamt	1,68	1,68	1,68

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.07

Innere Verwaltung
Beschäftigtenvertre-
tung/{\n}Gleichstellung von
Mann und Frau

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für Schulungen/Seminare/Fortbildungen, Aufwendungen für Veranstaltungen sowie Geschäftsaufwendungen des Personalrates und der Gleichstellungsbeauftragten veranschlagt.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.07

Innere Verwaltung
Beschäftigtenvertre-
tung/{\n}Gleichstellung von
Mann und Frau

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,48	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	52,48	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-144.098,44	-161.103	-163.200	-165.600	-168.200	-170.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-543,49	-500	-500	-500	-500	-500
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.669,67	-24.000	-24.000	-24.300	-24.500	-24.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-166.311,60	-185.603	-187.700	-190.400	-193.200	-195.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-166.259,12	-185.603	-187.700	-190.400	-193.200	-195.900
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-166.259,12	-185.603	-187.700	-190.400	-193.200	-195.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-166.259,12	-185.603	-187.700	-190.400	-193.200	-195.900
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-166.259,12	-185.603	-187.700	-190.400	-193.200	-195.900
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.872,48	-15.013	-16.872	-16.872	-16.872	-16.872
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-183.131,60	-200.616	-204.572	-207.272	-210.072	-212.772

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.07

Innere Verwaltung
Beschäftigtenvertre-
tung/{\n}Gleichstellung von
Mann und Frau

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-121.661,91	-127.303	-163.200	0	-165.600	-168.200	-170.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-21.163,24	-24.000	-24.000	0	-24.300	-24.500	-24.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.825,15	-151.303	-187.200	0	-189.900	-192.700	-195.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.825,15	-151.303	-187.200	0	-189.900	-192.700	-195.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-142.825,15	-151.303	-187.200	0	-189.900	-192.700	-195.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-142.825,15	-151.303	-187.200	0	-189.900	-192.700	-195.400

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08
Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen
01.08
verantwortlich

Fachbereichsleitung 20/ Finanzen

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Aufstellung von Haushaltsplänen
- Aufstellung der Budgets
- Finanzstatistiken
- Finanzwirtschaftliche Rahmenrichtlinien
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Schuldenverwaltung
- Service für Beteiligungen und Konzessionsabgaben
- Zentrales Controlling und Berichtswesen
- Aufstellung von Jahresabschlüssen
- Durchführung der Geschäftsbuchführung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung
- zentrale Digitalisierungsstelle für Rechnungen
- Berechnung und Veranlagung von Gebühren- und Steuerbescheiden
- Unterstützung bei Zuwendungsanträgen im investiven Bereich
- Stadt als Steuerschuldnerin

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (GO NW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO)
- Ratsbeschlüsse, kommunale Satzungen
- Organisatorische Regelungen, Aufträge der Fachbereiche
- Abgaben-, Kosten-, Zivilprozessordnung
- Verwaltungsvollstreckungs-, Zwangsversteigerungsgesetz, Insolvenzordnung

Produkt

01.08.01	Haushaltssteuerung
01.08.02	Controlling
01.08.03	Geschäftsbuchhaltung
01.08.04	Zahlungsabwicklung
01.08.05	Vollstreckung
01.08.06	Kommunale Abgaben
01.08.07	Zentrales Fördermittelmanagement

Ziele/Kennzahlen:

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die durchschnittliche Durchlaufzeit von Rechnungen (Verbuchung und Zahlung innerhalb des Fachbereiches Finanzen) beträgt < 3 Werktage.	lfd.		aufgrund des papierlosen Buchungssystems (seit 2009) wird dieses Ziel in nahezu 100 % der Fälle erreicht									

Auflistung der im Rahmen eines regelmäßigen Berichtswesens dem Rat und den Ausschüssen vorzulegenden Berichte

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08
Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen

Auflistung der Berichte im Rahmen eines regelmäßigen Berichtswesens						
Fachbereich	Bericht	Wie oft?	Letzter Bericht?	Berichtsverantwortlich	Budget	Veröffentlichung
I-01 Büro der Bürgermeisterin	Bevölkerungsstatistik	jährlich	2024	M. Frieler	alle Budgets betroffen	Pressemitteilung, Homepage
	Demografiebericht	alle 3-5 Jahre	2023	FBL	alle Budgets betroffen	Rat, alle Ausschüsse
	Bericht über die Ausführung der Beschlüsse des Rates u. des Hauptausschusses	monatlich	lfd. Beschlusscontrolling	FBL	alle Budgets betroffen	Rat
	Korruptionsbekämpfung Mandatsträger	jährlich	2024	M. Ellerkamp	01.01	Homepage
	Vergaben 10 T€ - 50 T€	monatlich	jeweils letzter Monat	M. Frieler	alle Budgets betroffen	Rat
I-10 Organisation und Personal	Stellenplan im Rahmen des Haushaltes	jährlich	2024	FBL	alle Budgets betroffen	Rat
	Fortschreibung des Gleichstellungs- und Personalentwicklungsplans der Stadtverwaltung Ahaus	alle 3 Jahre	2022 - 2024	FBL + Gleichstellungsbeauftragte	alle Budgets betroffen	Rat
II-20 Finanzen	Budgetbericht	halbjährlich	1. HJ 2024	FBL	alle Budgets betroffen	Rat
III-40 Bildung, Kultur und Sport	Kulturkonzept der Stadt Ahaus	jährlich	2020 - 2025	K. Jungkamp	04 01	Ausschuss für Kultur, Tourismus und Ehrenamt
	Sportstatistik	jährlich	2023	S. Heßling	08 02	Ausschuss für Schule und Sport, Rat
	Schulentwicklungsplanung (Primarstufe)	alle 3-5 Jahre	2023 - 2028	FBL	03 01	Ausschuss für Schule und Sport, Rat
	Schulentwicklungsplanung (weiterführende Schulen)	alle 3-5 Jahre	aktuell in Bearbeitung	FBL	03 01	Ausschuss für Schule und Sport, Rat
	Medienentwicklungsplan	alle 5 Jahre	2022 - 2026	FBL II-16 und FBL III-40	03 01	Ausschuss für Schule und Sport, Rat
	Sportstättenentwicklungs- und -zielplan	alle 10 -15 Jahre	2015/2016 (erstmalig)	FBL	08 02	Ausschuss für Schule und Sport, Rat
III-40 Stadtbibliothek	Jahresbericht Stadtbibliothek	jährlich	2023	Leitung Stadtbibliothek	04 03	Ausschuss für Kultur, Tourismus und Ehrenamt
III-40 Musikschule	Jahresbericht Musikschule	jährlich	2023	Leitung Musikschule	04 02	Ausschuss für Kultur, Tourismus und Ehrenamt
III-50 Soziales	Vom Kreis Borken werden monatlich Berichte zum SGB II erstellt, die bei Bedarf dem Sozialausschuss zur Kenntnis gegeben werden. Weitere Berichte werden lediglich auf Anfrage und zu aktuellem Anlass erstellt.					
III-51 Jugend	Bedarfsplanung - Tageseinrichtungen	alle 5 Jahre	2024	FBL	06 01	Jugendhilfeausschuss
	Umsetzung der Betreuungsplanung in den Tageseinrichtungen für Kinder	jährlich	2025 (13.03.2025)	A. Menker	06 01	Jugendhilfeausschuss
	Anerkennung von Kindertageseinrichtungen als plus-Kita und Sprachfördereinrichtungen	alle 5 Jahre	2020	A. Menker	06 01	Jugendhilfeausschuss
	Sachstandbericht zum Jugendwerk	jährlich	2025 (13.03.2025)	FBL	06 02	Jugendhilfeausschuss
	Spielraumplanung der Stadt Ahaus	alle 5 Jahre	2020 - 2025	FBL	06 02	Jugendhilfeausschuss
	Fortschreibung des Kinder- und Jugendförderplanes	alle 5 Jahre	2020 - 2025	FBL	06 02	Jugendhilfeausschuss
IV-60 Immobilienwirt- schaft	Gebäudebericht	jährlich	2019	FBL	01 10 / 12 01	Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen, Rat
	Bericht über Gewerbegrundstücksverkäufe	jährlich	2019	FBL	01 10	Finanzausschuss, Rat
IV-67 Baubetriebshof	Kostenbericht	jährlich	ab 2016 für 2015	M. Bründermann	01 11	
Stabstelle Klimaschutz (STK)	Jahresbericht Klimaschutzkonzept	jährlich	2023	J. Althaus	14 01	Ausschuss für Verkehr und Umwelt, Rat

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A12	1,00	2,00	2,00
Besoldungsgruppe A11	4,00	3,39	3,39

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08

Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A10	1,00	1,00	0,00
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	8,00	8,39	7,39
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	1,00
Mittlerer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	9,00	9,39	8,39
Entgeltgruppe 11	0,00	0,50	0,50
Entgeltgruppe 9c	0,00	0,00	2,00
Entgeltgruppe 9b	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	3,50	3,50	3,50
Entgeltgruppe 06	1,50	1,50	1,50
Entgeltgruppe 05	1,58	1,58	1,58
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,58	9,08	10,08
Anzahl Stellen Gesamt	17,58	18,47	18,47

**Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08**

**Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

In dieser Position sind insbesondere Pfändungs-/Vollstreckungsgebühren sowie Entgelte für Amtshilfeersuchen enthalten.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Dieser Ansatz beinhaltet insbesondere die Kostenerstattungen der Gemeinden Heek und Legden für den Einsatz der Vollstreckungsbeamten der Stadt Ahaus aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen zwischen der Stadt Ahaus und der Gemeinde Heek sowie der Gemeinde Legden. Reduzierung des Ansatzes um 3 TEUR ab 2025 aufgrund der tatsächlichen Entwicklung.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Hier sind im Wesentlichen Mahngebühren veranschlagt.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Enthalten sind hier u.a. Schulungskosten, Beratungskosten, Aufwendungen für Software sowie Porto- und Geschäftsaufwendungen.

In 2024 waren zusätzlich Mittel für eine mögliche Durchführung einer Hundebestandsaufnahme (20 TEUR) eingeplant. Diese Mittel werden aufgrund der bevorstehenden Grundsteuerreform und der damit einhergehenden Mehrarbeiten erst wieder in 2026 eingeplant.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08
Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	50	50	100	100	100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.594,58	50.000	50.000	51.000	52.000	53.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.103,30	5.000	2.000	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	80.980,44	50.000	80.000	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	130.728,32	105.050	132.050	53.100	54.200	55.300
11 - Personalaufwendungen	-1.197.001,82	-1.376.220	-1.489.076	-1.511.500	-1.534.100	-1.557.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-594,94	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-15.927,51	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.259,79	-113.000	-93.000	-94.000	-94.900	-95.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.290.784,06	-1.497.720	-1.591.576	-1.615.000	-1.638.500	-1.662.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.160.055,74	-1.392.670	-1.459.526	-1.561.900	-1.584.300	-1.607.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.160.055,74	-1.392.670	-1.459.526	-1.561.900	-1.584.300	-1.607.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-1.160.055,74	-1.392.670	-1.459.526	-1.561.900	-1.584.300	-1.607.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.160.055,74	-1.392.670	-1.459.526	-1.561.900	-1.584.300	-1.607.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	939.520,73	825.268	939.521	939.521	939.521	939.521
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-274.394,54	-249.305	-274.395	-274.395	-274.395	-274.395
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-494.929,55	-816.707	-794.400	-896.774	-919.174	-941.874

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.08

Innere Verwaltung
Finanzmanagement und
Rechnungswesen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.608,85	50.000	50.000	0	51.000	52.000	53.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.156,25	5.000	2.000	0	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige Einzahlungen	68.283,08	50.000	80.000	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.048,18	105.000	132.000	0	53.000	54.100	55.200
10 - Personalauszahlungen	-1.003.199,46	-1.087.822	-1.158.735	0	-1.176.200	-1.193.800	-1.211.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-594,94	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-75.120,70	-113.000	-93.000	0	-94.000	-94.900	-95.800
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.078.915,10	-1.202.322	-1.253.235	0	-1.271.700	-1.290.200	-1.309.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-966.866,92	-1.097.322	-1.121.235	0	-1.218.700	-1.236.100	-1.253.800
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-966.866,92	-1.097.322	-1.121.235	0	-1.218.700	-1.236.100	-1.253.800
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-966.866,92	-1.097.322	-1.121.235	0	-1.218.700	-1.236.100	-1.253.800

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09
Innere Verwaltung
Datenverarbeitung
01.09
verantwortlich

Fachbereichsleitung 16/ Datenverarbeitung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die zentrale Koordination im Bereich der technikunterstützten Informationsverarbeitung sowie die Beratung und Unterstützung der IT-Anwender.

- Aufbau und Betreuung einer informationstechnischen Infrastruktur einschließlich Telefonie
- Auswahl, Beschaffung, Installation und Administration von Hard- und Software
- Systemmanagement für alle Rechner- und Datenebenen
- Planung und Betreuung von IT-Projekten
- Fehleranalyse und Störungsbeseitigung
- Sicherheit von Daten und IT-Infrastruktur
- Aufbau und Administration elektronischer Kommunikationsbeziehungen
- Benutzerservice
- Strategische Planung und Weiterentwicklung der IT
- Betreuung des "ADV-Verbunds" der Kommunen Ahaus, Heek, Legden und Schöppingen
- Interkommunale Zusammenarbeit im Rahmen der KAAW

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelung
- Datenschutzgesetze
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die gemeinsame Datenverarbeitung in ADV-Verbund

Produkt

 01.09.01 Nutzerservice und Beschaffung
 01.09.02 ADV-Verbund

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Sicherstellung einer 99 %-igen Verfügbarkeit der zentralen Informations- und Kommunikationssysteme	lfd.	✓		→	→	→	→	→	→	→	→	↑

Die zentralen Informations- und Kommunikationssysteme der Stadtverwaltung Ahaus standen störungsfrei zur Verfügung. Ein Ausfall war nicht zu verzeichnen.

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Laufende substanzielle Reduzierung des Gerätebestands bei Druck- und Kopiersystemen um ein Drittel bis Ende 2025.	2025	!	Anzahl Druck- und Kopiersysteme	→	→	→	→	→	↑	→	→	↑

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09
Innere Verwaltung
Datenverarbeitung

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Aufrechterhaltung einer sicheren und stabilen IT-Infrastruktur und Stärkung der Resilienz in IT-Stressszenarien	lfd.	!	↗	→	→	→	→	→	→	→	↑

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	Aufbau eines Informationssicherheitsmanagementsystems (ISMS) in 2025	2025	!	↓	→	→	→	→	→	→	→	↑

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	3,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	3,00	4,00	4,00
Entgeltgruppe 9b	5,00	5,00	5,00
Entgeltgruppe 06	1,00	1,64	1,64
Entgeltgruppe 05	0,64	0,00	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	12,64	13,64	13,64
Anzahl Stellen Gesamt	13,64	14,64	14,64

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09

Innere Verwaltung
Datenverarbeitung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Fördermittel für die seit 2022 neue Stelle in der Schul-IT zuletzt in 2024 eingeplant. Gesamtförderung rd. 180 TEUR für 3 Jahre (2022-2024). Tatsächlicher Zufluss der Mittel: rd. 167 TEUR in 2023, 14 TEUR in 2024.

In 2025 ist eine einmalige Zuwendung des Landes für die IT-Unterstützung bei der Grundsteuerreform eingeplant.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Dieser Ansatz beinhaltet die Kostenerstattung der am ADV-Verbund beteiligten Gemeinden Heek, Legden und Schöppingen aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung. Hier reduziert sich der Ansatz erneut, da aufgrund Übernahme aller IT-administrativen Tätigkeiten durch die KAAW ein geringerer Sach- und Personalkostenaufwand an die Stadt Ahaus zu erstatten ist.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung der Hard- und Software enthalten.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Wartungskosten (Soft- und Hardware) sowie Vervielfältigungskosten (Druckkosten) enthalten.

Im Vergleich zum Vorjahresansatz steigen die Aufwendungen im Wesentlichen aufgrund der Erneuerung mehrerer zentraler Lizenzmietmodelle (Laufzeitende Virtualisierungssoftware, Microsoft-Produkte u. a.), durch den weiteren Ausbau der virtuellen Desktopinfrastruktur und durch Maßnahmen zur Erhöhung der Cyberresilienz.

(27 und 28) Interne Leistungsbeziehungen

Diese Serviceproduktgruppe wird nach der Anzahl der IT-Arbeitsplätze auf die weiteren Produktgruppen verteilt.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09

Innere Verwaltung
Datenverarbeitung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

(0.0000.20000) EDV-Ausstattung

2025 sind veranschlagt:

- 115.000 Euro (Vorjahr 76.000 Euro) für immaterielle Vermögensgegenstände (insbesondere Software),
- 250.000 Euro (Vorjahr 84.000 Euro) Hardwarebeschaffung (Betriebs- und Geschäftsausstattung -BGA-),

Im Ansatz 2025 sind insbesondere die Erweiterung von Lizenzbeständen, eGovernment-Komponenten, Medientechnik und Systemhardware vorgesehen.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09
Innere Verwaltung
Datenverarbeitung
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.861,13	15.080	9.080	100	100	100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.933,82	20.000	10.000	10.200	10.400	10.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	184.794,95	35.080	19.080	10.300	10.500	10.700
11 - Personalaufwendungen	-1.068.555,81	-1.221.345	-1.282.853	-1.302.000	-1.321.600	-1.341.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.858,55	-30.000	-25.000	-25.300	-25.500	-25.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-187.968,35	-150.000	-169.000	-169.000	-169.000	-169.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-359.969,62	-380.000	-451.000	-455.400	-459.700	-464.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.636.352,33	-1.781.345	-1.927.853	-1.951.700	-1.975.800	-2.000.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.451.557,38	-1.746.265	-1.908.773	-1.941.400	-1.965.300	-1.990.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.451.557,38	-1.746.265	-1.908.773	-1.941.400	-1.965.300	-1.990.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-1.451.557,38	-1.746.265	-1.908.773	-1.941.400	-1.965.300	-1.990.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.451.557,38	-1.746.265	-1.908.773	-1.941.400	-1.965.300	-1.990.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.625.374,10	1.629.380	1.625.374	1.625.374	1.625.374	1.625.374
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-175.094,71	-145.149	-175.095	-175.095	-175.095	-175.095
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.277,99	-262.034	-458.494	-491.121	-515.021	-539.821

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09

Innere Verwaltung
Datenverarbeitung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	166.779,65	15.000	9.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.506,96	20.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.286,61	35.000	19.000	0	10.200	10.400	10.600
10 - Personalauszahlungen	-1.030.341,98	-1.169.502	-1.195.791	0	-1.213.700	-1.231.900	-1.250.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.808,11	-45.000	-40.000	0	-40.300	-40.500	-40.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-350.598,59	-365.000	-568.000	0	-405.000	-409.000	-413.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.413.748,68	-1.579.502	-1.803.791	0	-1.659.000	-1.681.400	-1.704.600
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.229.462,07	-1.544.502	-1.784.791	0	-1.648.800	-1.671.000	-1.694.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.503.631,81	-1.704.502	-2.169.791	-300.000	-1.953.800	-1.976.000	-1.999.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.503.631,81	-1.704.502	-2.169.791	-300.000	-1.953.800	-1.976.000	-1.999.000

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.09

Innere Verwaltung
Datenverarbeitung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.20000 EDV-Ausstattung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-274.169,74	-160.000	-385.000	-300.000	-305.000	-305.000	-305.000	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

01.10

verantwortlich

Fachbereichsleitung 60/ Immobilienwirtschaft

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- An-/Verkauf von Liegenschaften
- Miet-/Pachtangelegenheiten
- Ausübung von Vorkaufsrechten einschl. Bestellung von Rechten an Grundstücken Dritter, Bodentausch
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des allg. Grundvermögens
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des städtischen Gebäudebestandes
- Nebenkostenabrechnung
- Neubau von Objekten

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelung
- Verträge
- Aufträge von Fachämtern

Produkt

 01.10.01 An- und Verkauf von Grundstücken
 01.10.02 Gebäudeverwaltung

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Ziel ist die dauerhafte Einsparung von Energie und Wasser und die ressourcenschonende Nutzung von Verbrauchsstoffen in den städtischen Gebäuden in Verbindung mit einem effektiven Einsatz von Haushaltsmitteln.	lfd.	✓		↑	→	→	→	→	↑	→	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Anreize für Ressourcen sparenden Umgang mit Wasser, Strom, Heizung und Verbrauchsstoffen werden für die Nutzer geschaffen. Aufbau eines Konzeptes bis 2026.	2026	!	Wärmeverbrauch in kWh pro m² BGF (klimabereinigt) Stromverbrauch in kWh pro m² BGF CO2-Ausstoß in kg pro m² BGF (klimabereinigt) Wasserverbrauch in m³ pro m² BGF	→	→	→	→	→	↑	→	→	→

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Der Einsatz von CO2-Ausstoß verringenden Techniken soll vermehrt erfolgen.		!	Wärmever- brauch in kWh pro m² BGF (klimabereinigt) Stromverbrauch in kWh pro m² BGF CO2-Ausstoß in kg pro m² BGF (klimabereinigt)	➡	➡	➡	➡	➡	⬆	➡	➡	➡

Dieses Ziel wird inhaltlich noch im Ausschuss für Verkehr und Umwelt beraten.

			Kennzahlen/ Zielerreichung		<u>Auswirkung auf die Leitziele</u>								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	Es erfolgt ein um 10 % vermehrter Einsatz von regenerativen Energien (Eigenerzeugung) bis 2022 (Basis 2019) und damit eine geringere Nutzung fossiler Brennstoffe.	2022	!	Darstellung der Zahl in 2022	↗	➡	➡	➡	➡	⬆	➡	➡	➡

Eine Anpassung des Prozentsatzes und des Zeitbezugs wird aktuell noch vom Fachbereich IV-60 Immobilienwirtschaft geprüft.

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
5	Eine angemessene Reduktion des Wasserverbrauchs wird angestrebt.		!	Wasserver- brauch in m³ pro m² BGF	↗	➡	➡	➡	➡	⬆	➡	➡	➡

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
6	Best-practice-Modelle zum nachhaltigen Gebäudemanagement (Benchmarking mit anderen Kommunen, Benchmarking gleichartiger Einrichtungen [z. B. Schulen]) werden umgesetzt. Jährlich wird ein Gebäude- und Energiebericht erstellt.	lfd.		vgl. Gebäude u. Energiebericht									

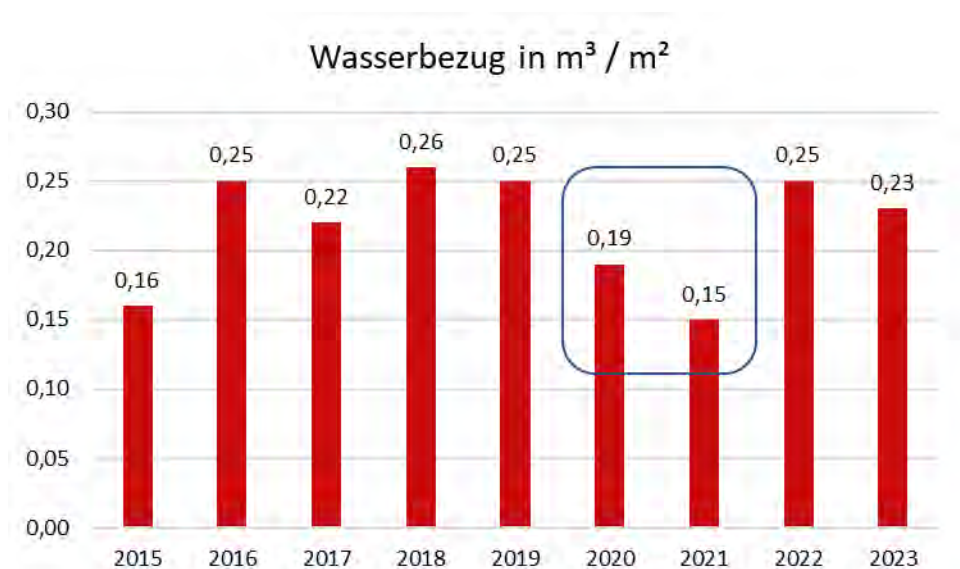
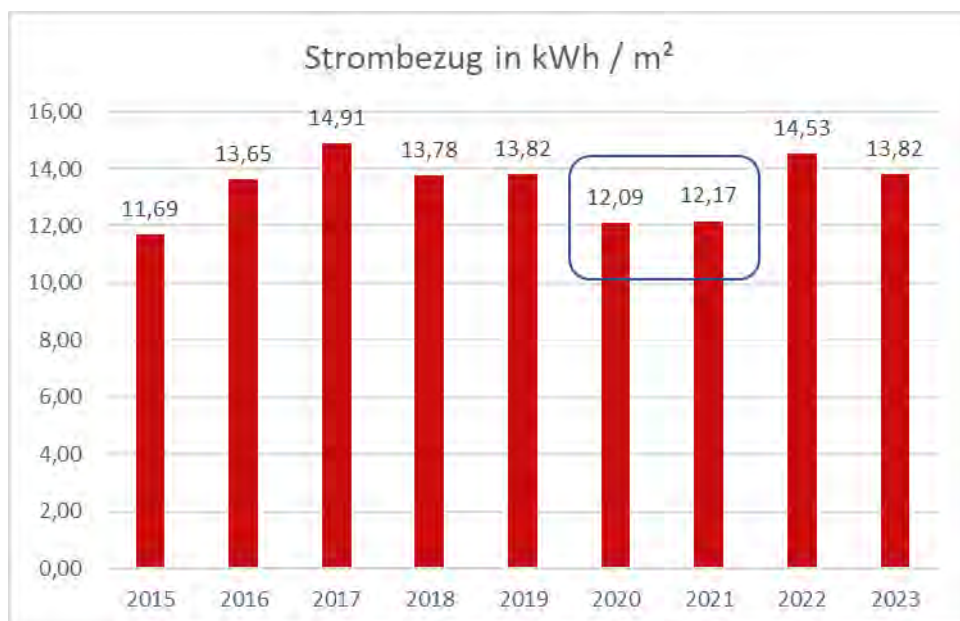
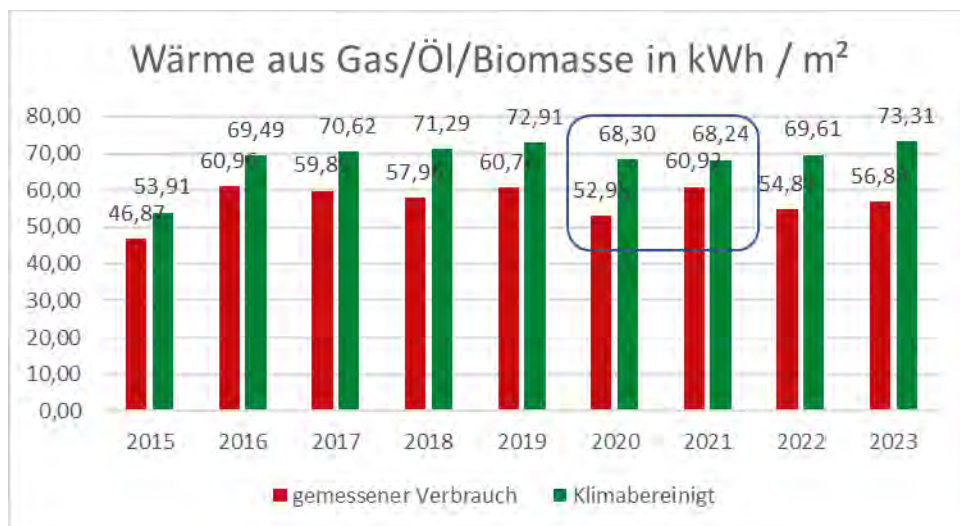
			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
7	Der Immobilienbestand soll in seiner Substanz erhalten bleiben. Sanierungsstau soll vermieden werden.	lfd.		vgl. Gebäude u. Energiebericht									

Die Art der Energieverwendung hat sich durch den Einsatz regenerativer Technologien verschoben. Zur Zeit liegen noch keine belastbaren Werte vor, die angeben welche Anteile der Energie wie verwendet werden. Ebenso findet noch kein einheitliches Monitoring der jeweils am Standort erzeugten Energien statt, sodass an dieser Stelle der Begriff "Verbrauch" durch den Begriff "Bezug" ersetzt werden muss.

Kennzahlen zu den Verbräuchen der städtischen Gebäude:

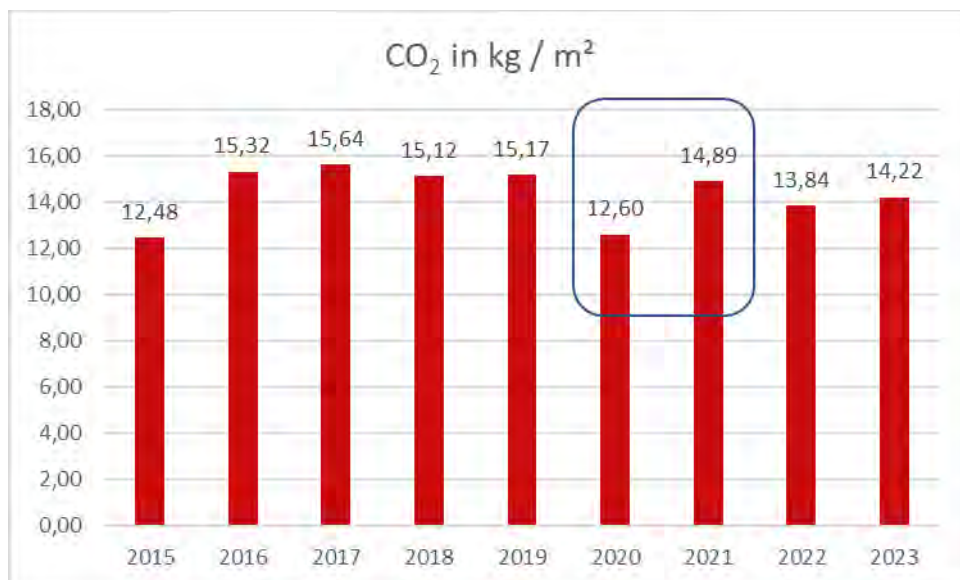
Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft



Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft



Veränderung 2023 zu 2005

	2005	2023	Diferenz in %
Wärme aus Gas/Öl/Biomasse in kWh / m ² (klimabereinigt)	90,47	73,31	-19%
Strombezug in kWh / m ²	11,17	13,82	24%
Wasserbezug in m ³ / m ²	0,17	0,23	37%
CO ₂ in kg / m ²	24,88	14,21	-43%

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,95	0,95	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,95	0,95	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,00	0,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,95	1,95	1,00
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,95
Entgeltgruppe 12	1,00	2,00	1,00
Entgeltgruppe 11	6,00	6,00	7,00
Entgeltgruppe 10	0,10	0,10	0,10
Entgeltgruppe 9c	0,00	0,00	0,90
Entgeltgruppe 9b	2,51	2,23	2,33
Entgeltgruppe 9a	2,00	2,50	1,50
Entgeltgruppe 08	0,12	1,12	1,12
Entgeltgruppe 07	1,22	2,22	2,53

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 06	9,31	8,31	9,00
Entgeltgruppe 05	5,63	5,63	4,63
Entgeltgruppe 03	0,00	0,00	0,50
Entgeltgruppe 02	0,00	3,55	3,05
Anzahl tarifl. Beschäftigte	27,89	33,66	34,61
Anzahl Stellen Gesamt	29,84	35,61	35,61

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

In dieser Position sind insbesondere die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen enthalten. Zudem ab 2024 zusätzliche Zuwendungen für die befristete Stelle des Energiemanagers.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind insbesondere die Miet- und Pachterträge sowie auch die Einspeisevergütungen von den Photovoltaikanlagen veranschlagt.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Erstattung der Personalkosten Hausmeistertätigkeiten an der Overbergschule durch den Kreis Borken als Schulträger.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Hier sind neben Erträgen aus Schadenersatzansprüchen insbesondere die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden veranschlagt. Diese Erträge sind im Vorfeld schwer zu kalkulieren.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind die Aufwendungen für die Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen enthalten. Die Erhöhung des Planwertes resultiert aus geplanten Dienstleistungen des Energiemanagements, welche anteilig gefördert werden und der Kostenerhöhung für die neu vergebene Gebäude- und Inventarversicherung.

(15) Transferaufwendungen:

In dieser Position sind neben den Auflösungen von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten iHv 40 TEUR insbesondere laufende Unterhaltungszuschüsse an Vereine, die selbst Eigentümer bzw. Erbbauberechtigte der genutzten Immobilien sind, veranschlagt (150 TEUR, Vorjahr 150 TEUR).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Anstieg zum Ergebnis 2023 ergibt sich u.a. aus gestiegenen Wartungskosten (Pflichtaufgabe-Betreiberverantwortung).

Darüber hinaus steigen die Aufwendungen für die Anmietung von Immobilien und Containern für Interimslösungen um rd. 650 TEUR auf dann 1.500 TEUR im Ansatz 2024. Die Steigerung resultiert insbesondere auf zusätzlich angemietete Immobilien für die Unterbringung von Flüchtlingen insbesondere aus der Ukraine. Diese Steigerung ist für 2025 ebenfalls eingeplant, deshalb unveränderter Ansatz zu 2024.

(20) Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Für die bilanzielle Anpassung der städtischen Rentenverpflichtungen (aus Grundstückskaufverträgen), die aufgrund von Veränderungen des Preisindex oder der Lebenserwartung anzupassen sind, müssen Aufwendungen veranschlagt werden, die jedoch nicht zahlungswirksam sind.

(27 und 28) Interne Leistungsbeziehungen

Die tatsächlichen Aufwendungen für die einzelnen Gebäude werden an die jeweiligen Gebäudenutzer weiterverrechnet.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

(12) Auszahlung für Sach- und Dienstleistungen:

In 2025 ist die Durchführung folgender Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden in Höhe von insgesamt rd. 1.700 TEUR, für die in Vorjahren Rückstellungen gebildet wurden, vorgesehen. Aufgrund der Rückstellungsbildung in Vorjahren ergeben sich in 2025 bei der Durchführung der Maßnahmen und gleichzeitigen Inanspruchnahme der Rückstellungen nur Auswirkungen im Finanzplan:

Finanzamt Ahaus (WC-Anlagen und Elektrontechnik)	750.000 €
AHG – Erneuerung der Sicherheitstechnik und WC-Anlagen)	300.000 €
Grundleitungen Aabachschule, Heizkessel ISG, Anschlüsse AHG/JCH	400.000 €
Dachsanierung Umkleidegebäude ISG	120.000 €
Umbau Lehrerzimmer Aabachschule	40.000 €
Umbau Gebäudeteil Overbergschule	80.000 €
Gesamt:	1.690.000 €

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00010 Erwerb und Veräußerung von allgemeinem Grundvermögen

Die Einzahlungen resultieren insbesondere aus dem vorgesehenen Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken. Da die Einzahlungen hauptsächlich aus der Veräußerung von Grundstücken zum Verkauf (Vorratsvermögen) resultieren, erfolgt die Veranschlagung und anschließende Verbuchung beim Sachkonto "sonstige Investitionseinzahlungen" und nicht wie zuvor als "Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen".

Der Ansatz bei den Auszahlungen ist so angesetzt, dass im laufenden Jahr 2025 über 6 Mio. Euro neu verfügt werden kann. Darüber hinaus ist für 2025 eine VE eingestellt, sodass ebenfalls iHv 3 Mio. Euro für die Folgejahre verfügt werden kann.

Die Differenz im Ansatz 2025 (7,5 Mio. Euro statt 6,0 Mio. Euro) ergibt sich insbesondere aus den offenen Bestellungen auf VE aus 2024 (insb. V/2024/1060). Eine Ermächtigungsübertragung aus 2024 ist nicht möglich.

0.0000.00047 Erneuerung Anne-Frank-Realschule

Für die Schlussabrechnung der Erneuerung der Technikräume können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden. Die Hauswirtschaftsräume sollen mittelfristig umgebaut und erneuert werden.

0.0000.00056 Bau von Flüchtlingsunterkünften

Für den weiteren notwendigen Bau von Flüchtlingsunterkünften können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden (rund 500 TEUR). Bei weiteren Bedarfen müssten unterjährig überplanmäßig Mittel bereitgestellt werden.

0.0000.00060 Um- und Anbau Mensa Josef-Cardijn Haus

Siehe hierzu Sitzungsvorlagen Nr. V/2019/1284/1 und A/2021/0056. Für 2025 wird der notwendige Restbetrag veranschlagt (im Entwurf noch 1.110 TEUR, über die Veränderungsliste um 400 TEUR auf 1.510 TEUR erhöht und vom Rat am 25.02.2025 beschlossen. Zusätzlich können die Ermächtigungen aus dem Vorjahr übertragen werden. Die Mensaküche wird ab 2022 auch im Budget 01.10 veranschlagt (550 TEUR).

Außerdem Zuwendungen der KfW aus dem Förderprogramm „Richtlinie für die Bundesförderung für effiziente Gebäude – Nichtwohngebäude (BEG NWG) in 2024/2025.

0.0000.00061 Zuschuss Schießstand Ammeln

Die restlichen Zuschussmittel wurden in 2023 ausgezahlt. Neubau des Schießstandes in Ammeln gemäß entsprechendem Ratsbeschluss in der Sitzung des Rates vom 29.03.2022 (siehe Sitzungsvorlagen Nr. V/2022/0400). In 2025 sind 20 TEUR als Zuschuss für die Schützengilde eingeplant.

0.0000.00063 Erweiterung Baubetriebshof

Zunächst Ansatz für Planungskosten in 2025.

0.0000.00064 Um- und Anbau Feuer- und Rettungswache

Zunächst Ansatz für Planungskosten in 2025 inkl. VE für 2026. Parallel sind im Budget 02.04 Feuerwehr und Rettungsdienst Mittel für eine aktuell Machbarkeitsstudie/Raumbedarfsplanung veranschlagt.

0.0000.00067 Abbruch städtischer Gebäude

Veranschlagung von Mitteln für den Abbruch von städtischen Gebäuden. Die Mittel aus dem Vorjahr werden nicht übertragen.

0.0000.00079 Ausstattung städtischer Gebäude mit Photovoltaikanlagen

Fortführung der Maßnahme durch Übertragung der Mittel aus dem Vorjahr. Zudem wurden weitere Zuwendungsanträge gestellt. Neue Mittel werden für 2025 zunächst aufgrund von Personalmangel nicht veranschlagt.

0.0000.00093 Erneuerung Overbergschule

Mit dem Kreis Borken als Schulträger und Mieter der Räume wurde eine umfassende Sanierung des Schulgebäudes vereinbart. Neue Ansätze in 2025. Zusätzlich werden die Restmittel aus 2024 übertragen. Gesamtkosten s. auch Vorlage V/2023/0702.

Über die Veränderungsliste wird der Ansatz bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen um 70 TEUR erhöht aufgrund einer möglichen Förderung nach dem Förderprogramm BEG EM – EKF (Bundesförderung für effiziente Gebäude).

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

0.0000.00096 Zuschüsse im Rahmen der Gebäudeübertragungen

Mittel aus dem Vorjahr können für die Zuschussgewährung im Rahmen der Übertragung städtischer Gebäude an Vereine übertragen werden.

0.0000.00108 Schaffung von Open Space-Bereichen

Open Space-Bereich im NG Coesfelder Str. 5 wurde in 2023 umgesetzt. In 2025 sind Mittel für die Schaffung von Open Space Bereichen im Rathaus eingeplant.

0.0000.00114 Rathaus – Umbauarbeiten

In dieser Maßnahme werden u.a. Mittel eingeplant, für die in der Vergangenheit Instandhaltungsrückstellungen gebildet wurden. Diese werden voraussichtlich zum Jahresabschluss 2024 aufgelöst und gehen in diese Maßnahme über, da insgesamt größere Investitionen im Rathaus anstehen:

1. BA (rund 1,95 Mio. €) – Fassadensanierung (Fenster, Pfosten-Riegel-Fassade, Schiebetür und Fugensanierung) – im Entwurf noch 1,35 Mio. €, über die Veränderungsliste um 600 TEUR erhöht
Ausführung in 2025 geplant
2. BA (rund 600 TEUR) – Brandschutztüren, KNX (Gebäudeautomation), Belüftung und Klimatisierung der Besprechungsräume
Ausführung in 2026 geplant

Zusätzlich wird für den 1. BA eine Zuwendung nach dem Förderprogramm BEG EM – EKF (Bundesförderung für effiziente Gebäude) iHv 250 TEUR beantragt.

Weitere mögliche Umbauarbeiten im Rathaus (insbesondere die Sanierung des Ratssaals) werden mittelfristig auch über diese Maßnahme beplant.

0.0000.00115 Anne-Frank-Realschule – modulare Klassenräume

Hier sind Mittel für die Umsetzung von drei modularen Klassenräumen in 2025 eingeplant. Die Einrichtungskosten (30 TEUR) sind im Budget 03.01 bei der selben Maßnahme veranschlagt.

1.0000.00060 Umbau Josefschule Ahaus

Vergabe der Architektenleistungen für den 1. BA in 2021 und 2022. In den Ansätzen ist zunächst nur der 1. BA (Teilabriss und Ersatzneubau des Zwischentrakts) enthalten mit Gesamtkosten von voraussichtlich 4,45 Mio. €, s. auch Vorlage V/2022/0579 in der Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 08.12.2022. Die Mittel aus 2024 können zusätzlich übertragen werden.

Die Kosten für den 2. BA müssen im Verlauf der Baudurchführung noch ermittelt werden.

1.0000.00072 Umbau Aabachschule

In 2022 erfolgte der Umbau der Verwaltung. Die Baumaßnahme wurde in 2023 begonnen und wird voraussichtlich in 2025 abgeschlossen werden. Die aktuelle Kostenberechnung mit Gesamtkosten von 5,65 Mio. € wurde im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen am 08.06.2022 (V/2022/0448) vorgestellt.

In dieser Maßnahme sind für 2024 und 2025 jeweils hälftig die der Stadt Ahaus zustehenden Zuwendungen iHv insgesamt 1,54 Mio. € nach der Förderrichtlinie Ganztagsausbau zunächst bei dieser Maßnahme eingeplant. In 2024 wurden konkrete Förderanträge gestellt. Im Rahmen der Antragstellung kann sich noch eine andere Zuteilung der Fördermittel auf verschiedene Maßnahmen zum Ausbau des Ganztags ergeben. Der Ansatz in 2025 wird über die Veränderungsliste von 770 TEUR auf 0 TEUR reduziert, da die gesamte Summe (1,54 Mio. €) bereits voll in 2024 eingegangen ist.

1.0000.00073 OGS Pestalozzischule

Ansatz in 2025 für Planungskosten inkl. VE für 2026. Die konkrete Bedarfsfeststellung muss hierbei noch durch den Schulausschuss erfolgen.

1.0000.00076 Anbau Kindertagesstätte Villa Kunterbunt

Die Maßnahme ist fertiggestellt und schlussgerechnet.

2.0000.00025 Umbaumaßnahmen Schulzentrum Alstätte (Vermietungsbereich)

Aufgrund konkreter Nachfragen ist eine Sanierung/ein Umbau im Schulzentrum Alstätte notwendig. Hierbei handelt es sich um eine rentierliche Investition, die mittelfristig über die Mieterträge amortisiert wird. Die hierfür erforderlichen Mittel sind in 2024 eingeplant worden und können nach 2025 übertragen werden.

**Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10****Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft****2.0000.00034 Um- und Anbau OGS Katharinenschule**

Derzeit werden die Planungen in Zusammenarbeit mit der Schule und OGS durchgeführt. Einplanung von Planungskosten in 2025.

2.0000.00037 Neubau Kindertagesstätte Wilde Wiese

In 2022 Beauftragung von Planungsleistungen. Mittelbereitstellung 2024 inkl. VE für 2025 für Auftragsvergabe an Generalunternehmer. Gesamtkosten nach Kostenschätzung von rd. 4,97 Mio. €, s. Vorlage V/2023/0776.

In 2025 zusätzlicher Ansatz für die Außenanlagen.

Aufteilung der Zuwendung (rd. 1,8 Mio. €) nach Förderbescheid.

Die Mittel aus dem Vorjahr können zusätzlich übertragen werden.

2.0000.00041 Neubau Feuerwehrgerätehaus Alstätte

Einplanung von Planungskosten in 2025 zzgl. VE für 2026.

5.0000.00015 Umbau/Erweiterung Kappenbergschule Wessum

Planungskosten in 2025, Baumaßnahme voraussichtlich in 2026

5.0000.00026 Anbau Kindertagesstätte Siebenstein

Die Maßnahme ist fertiggestellt und schlussgerechnet.

6.0000.00012 Umbau Andreasschule Wüllen

Für den Umbau und die Sanierung des Westbaus werden voraussichtlich insgesamt 1,91 Mio. € benötigt. Die entsprechenden Mittel sind in den Jahren 2021 -2023 eingeplant (V/2022/0428 in der Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 03.05.2022). Zusätzlicher Ansatz in 2025 iHv 25 TEUR für Schlussabrechnungen.

Die Planungskosten für den Ersatzneubau und das Musikhaus sind ab 2024 in der Maßnahme 6.0000.00015 gebündelt übergegangen.

6.0000.00013 Turnhalle Wüllen

Die Maßnahme ist in 2023 abgeschlossen und in 2024 schlussgerechnet.

6.0000.00015 Ersatzneubau Andreasschule und Musikhaus Wüllen

Die Maßnahme wird ab 2025 neu betitelt und umfasst nun den Ersatzneubau an der Andreasschule und das Musikhaus. Zur Deckung der in 2023 beauftragten Planungsleistungen ist in 2024 ein neuer Ansatz eingestellt worden. Zusätzlich neuer Ansatz in 2025 inkl. VE. Die konkreten Kosten müssen noch ermittelt werden.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Insbesondere kleinere Maßnahmen und Anschaffung von Geräten. Zudem werden unter diese Maßnahme diverse Anschaffungen zum Energiemanagement getätigt (Soft- und Hardware), welche voraussichtlich anteilig gefördert werden. Zudem 25 TEUR für mögliche Baumaßnahmen am Heimathaus Graes gem. Antrag der CDU-Fraktion vom 02.02.2025, Beratung im Finanzausschuss vom 04.02.2025 und Veranschlagung über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.945.398,75	2.006.500	2.159.000	2.179.000	2.152.000	2.079.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.175,00	3.000	3.000	3.100	3.100	3.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.316.374,70	1.240.000	1.275.000	1.287.800	1.300.600	1.313.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.675,09	30.000	30.000	30.600	31.200	31.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	224.594,18	451.500	251.500	350.500	451.000	551.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.549.217,72	3.731.000	3.718.500	3.851.000	3.937.900	3.979.200
11 - Personalaufwendungen	-1.773.557,49	-2.504.053	-2.546.894	-2.585.000	-2.623.900	-2.663.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.974.783,25	-4.340.000	-4.500.000	-4.511.700	-4.543.700	-4.566.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-3.190.887,16	-3.240.000	-3.566.000	-3.566.000	-3.566.000	-3.566.000
15 - Transferaufwendungen	-125.144,72	-174.000	-190.000	-191.500	-193.000	-194.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.656.792,55	-2.050.000	-2.050.000	-1.941.100	-1.962.200	-1.983.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-11.721.165,17	-12.308.053	-12.852.894	-12.795.300	-12.888.800	-12.973.400
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.171.947,45	-8.577.053	-9.134.394	-8.944.300	-8.950.900	-8.994.200
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-35.718,52	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
21 = Finanzergebnis	-35.718,52	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-8.207.665,97	-8.602.053	-9.159.394	-8.969.300	-8.975.900	-9.019.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-8.207.665,97	-8.602.053	-9.159.394	-8.969.300	-8.975.900	-9.019.200
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.207.665,97	-8.602.053	-9.159.394	-8.969.300	-8.975.900	-9.019.200
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.445.009,55	8.872.236	9.445.009	9.445.009	9.445.009	9.445.009
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-948.288,13	-865.522	-948.288	-948.288	-948.288	-948.288
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	289.055,45	-595.339	-662.673	-472.579	-479.179	-522.479

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	60.000	80.000	0	100.000	73.000	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.125,00	3.000	3.000	0	3.100	3.100	3.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310.896,48	1.240.000	1.275.000	0	1.287.800	1.300.600	1.313.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	347.142,94	30.000	30.000	0	30.600	31.200	31.800
07 + Sonstige Einzahlungen	69.973,04	50.000	50.000	0	50.500	51.000	51.500
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.732.137,46	1.383.000	1.438.000	0	1.472.000	1.458.900	1.400.200
10 - Personalauszahlungen	-1.668.853,79	-2.413.822	-2.507.336	0	-2.544.900	-2.583.200	-2.621.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.415.318,00	-6.070.000	-6.290.000	0	-5.011.700	-5.043.700	-5.066.100
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-87.183,00	-150.000	-150.000	0	-151.500	-153.000	-154.500
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.582.107,99	-2.050.000	-2.050.000	0	-1.941.100	-1.962.200	-1.983.600
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.753.462,78	-10.683.822	-10.997.336	0	-9.649.200	-9.742.100	-9.826.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.021.325,32	-9.300.822	-9.559.336	0	-8.177.200	-8.283.200	-8.425.800
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600.905,00	2.270.000	380.000	0	728.000	15.000	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	170.597,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.090.546,28	500.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.862.048,28	2.770.000	1.880.000	0	1.728.000	1.015.000	1.000.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-4.548.128,40	-4.960.000	-7.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-6.330.770,53	-12.040.000	-12.345.000	-4.375.000	-4.375.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-191.549,95	-780.000	-145.000	0	-100.000	-85.000	-50.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-626.500,00	-1.030.000	-20.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.696.948,88	-18.810.000	-20.010.000	-7.375.000	-7.475.000	-3.085.000	-3.050.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.834.900,60	-16.040.000	-18.130.000	-7.375.000	-5.747.000	-2.070.000	-2.050.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.856.225,92	-25.340.822	-27.689.336	-7.375.000	-13.924.200	-10.353.200	-10.475.800
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.856.225,92	-25.340.822	-27.689.336	-7.375.000	-13.924.200	-10.353.200	-10.475.800

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00010 Erwerb und Veräußerung von allgemeinem Grundvermögen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	296.155,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	170.597,00	0	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.082.216,28	500.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.548.968,28	500.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	-4.492.315,34	-4.900.000	-7.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.492.315,34	-4.900.000	-7.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.943.347,06	-4.400.000	-6.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0

0.0000.00047 Erneuerung Anne-Frank-Realschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-521.412,57	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-521.412,57	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-521.412,57	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00056 Bau von Flüchtlingsunterkünften

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-537.165,44	-2.250.000	-1.150.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-537.165,44	-2.250.000	-1.150.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-537.165,44	-2.250.000	-1.150.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00060 Um- und Anbau Mensa Josef-Cardijn Haus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	450.000	0	0	0	0	0	450.000	450.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000	0	0	0	0	0	450.000	450.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.553.164,12	-2.345.000	-1.510.000	0	0	0	0	-4.525.000	-6.035.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-550.000	0	0	0	0	0	-585.000	-585.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.553.164,12	-2.895.000	-1.510.000	0	0	0	0	-5.110.000	-6.620.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.553.164,12	-2.445.000	-1.510.000	0	0	0	0	-4.660.000	-6.170.000

0.0000.00061 Zuschuss Schießstand Ammeln

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-120.000,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.000,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-120.000,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00063 Erweiterung Baubetriebshof

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00064 Um- und Anbau Feuer- und Rettungswache

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-100.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0

0.0000.00067 Abbruch städtischer Gebäude

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-116.933,54	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-116.933,54	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-116.933,54	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00079 Ausstattung städtischer Gebäude mit Photovoltaikanlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	297.000,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	297.000,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-35.640,92	-230.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.640,92	-230.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	261.359,08	270.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00093 Erneuerung Overbergschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-182.547,51	-1.575.000	-1.000.000	0	0	0	0	-2.925.000	-3.925.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-182.547,51	-1.575.000	-1.000.000	0	0	0	0	-2.925.000	-3.925.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-182.547,51	-1.575.000	-930.000	0	0	0	0	-2.995.000	-3.925.000

0.0000.00096 Zuschüsse im Rahmen der Gebäudeübertragungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-506.500,00	-1.030.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-506.500,00	-1.030.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-506.500,00	-1.030.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00108 Schaffung von Open Space-Bereichen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-64.002,43	0	-75.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.002,43	0	-75.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.002,43	0	-75.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00114 Rathaus - Umbauarbeiten (201-114)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.950.000	-600.000	-600.000	0	0	0	-2.550.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.950.000	-600.000	-600.000	0	0	0	-2.550.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.700.000	-600.000	-600.000	0	0	-250.000	-2.550.000

0.0000.00115 Anne-Frank-Realschule - modulare Klassenräume

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	60.000	0	28.000	15.000	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	60.000	0	28.000	15.000	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-32.846,70	0	-25.000	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-155.909,03	0	-145.000	0	-100.000	-85.000	-50.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188.755,73	0	-170.000	0	-100.000	-85.000	-50.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.755,73	0	-110.000	0	-72.000	-70.000	-50.000	0	0

1.0000.00060 Umbau Josefschule Ahaus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-200.940,66	-1.000.000	-1.030.000	0	0	0	0	-3.450.000	-4.480.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.940,66	-1.000.000	-1.030.000	0	0	0	0	-3.450.000	-4.480.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-200.940,66	-1.000.000	-1.030.000	0	0	0	0	-3.450.000	-4.480.000

1.0000.00072 Umbau Aabachschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	770.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	770.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.187.689,22	-2.000.000	-600.000	0	0	0	0	-5.050.000	-5.650.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.187.689,22	-2.000.000	-600.000	0	0	0	0	-5.050.000	-5.650.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.187.689,22	-1.230.000	-600.000	0	0	0	0	-5.050.000	-5.650.000

1.0000.00073 OGS Pestalozzischule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-100.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0

1.0000.00076 Anbau Kindertagesstätte Villa Kunterbunt

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-118.918,47	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.918,47	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-118.918,47	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00025 Umbaumaßnahmen Schulzentrum Alstätte (Vermietungsbereich)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	7.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-73.502,95	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.502,95	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.752,95	-60.000	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00034 Um- und Anbau OGS Katharinenschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-27.686,09	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.686,09	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.686,09	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

2.0000.00037 Neubau Kindertagesstätte Wilde Wiese

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10
Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	550.000	0	0	700.000	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	550.000	0	0	700.000	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-67.464,08	-2.500.000	-3.550.000	0	0	0	0	-2.680.000	-6.230.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.464,08	-2.500.000	-3.550.000	0	0	0	0	-2.680.000	-6.230.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.464,08	-1.950.000	-3.550.000	0	700.000	0	0	-3.380.000	-6.230.000

2.0000.00041 Neubau Feuerwehrrgerätehaus Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0

5.0000.00015 Umbau/Erweiterung Kappenbergsschule Wessum

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-175.000	-175.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-175.000	-175.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-175.000	-175.000	0	0	0	0

5.0000.00021 Umbau Friedhofsgebäude Wessum

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-13.821,57	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.821,57	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.821,57	0	0	0	0	0	0	0	0

5.0000.00025 Dorfplatz Martinstraße Wessum

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-39.222,87	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.222,87	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.222,87	0	0	0	0	0	0	0	0

5.0000.00026 Anbau Kindertagesstätte Siebenstein

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-32.592,16	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.592,16	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.592,16	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00012 Umbau Andreasschule Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.222.994,20	-60.000	-25.000	0	0	0	0	-1.990.000	-2.015.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.222.994,20	-60.000	-25.000	0	0	0	0	-1.990.000	-2.015.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.222.994,20	-60.000	-25.000	0	0	0	0	-1.990.000	-2.015.000

6.0000.00013 Turnhalle Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	8.330,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	8.330,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-281.567,05	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-281.567,05	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-273.237,05	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00015 Ersatzneubau Andreasschule und Musikhaus Wüllen

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.10

Innere Verwaltung
Immobilienwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-56.298,90	-200.000	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.298,90	-200.000	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.298,90	-200.000	-200.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	0	0

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11
Innere Verwaltung
Baubetriebshof
01.11
verantwortlich

Fachbereichsleitung 67/ Baubetriebshof

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst alle Leistungen des städtischen Baubetriebshofes. Es handelt sich hier um Serviceleistungen für andere Fachbudgets.

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelung
- Dauer- und Einzelaufträge der einzelnen Fachämter

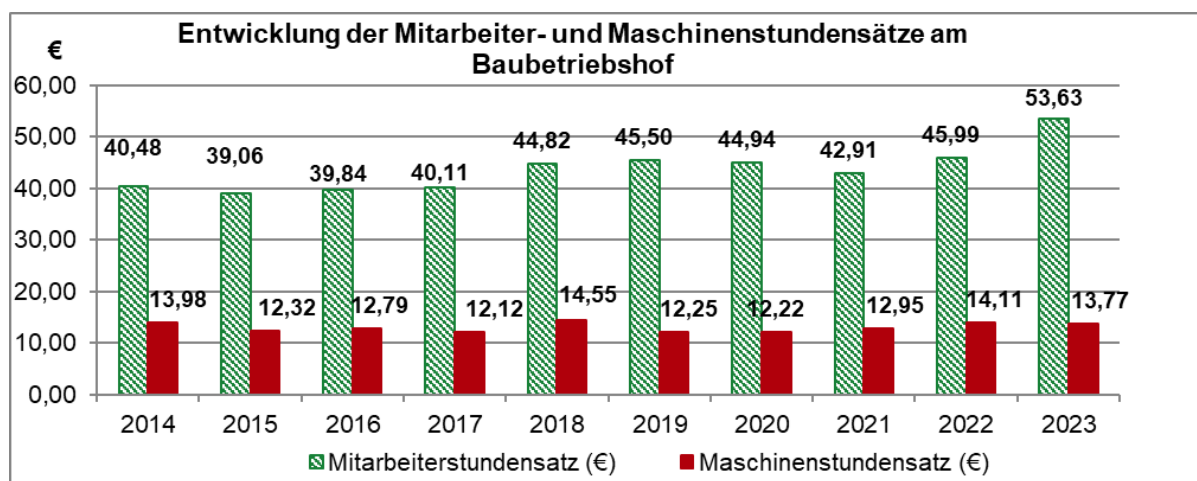
Produkt

01.11.01

Baubetriebshof

Ziele/Kennzahlen:

			Kennzahlen/ Zielerreichung		<u>Auswirkung auf die Leitziele</u>								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Wirtschaftliche Betriebsführung: Schlüsselzahl/Indikator: Kosten Maschinenstundensatz; Verrechnungssatz Mitarbeiterstunde	lfd.		Maschinen- stundensatz und Mitarbeiter- stundensatz Entwicklung der qm Grünflächen Mannstunden/ Kosten pro qm Grünflächen Stunden Winterdienst	↑	→	→	→	→	→	→	→	→


Entwicklung der qm Grünflächen auf den städtischen Flächen in Ahaus

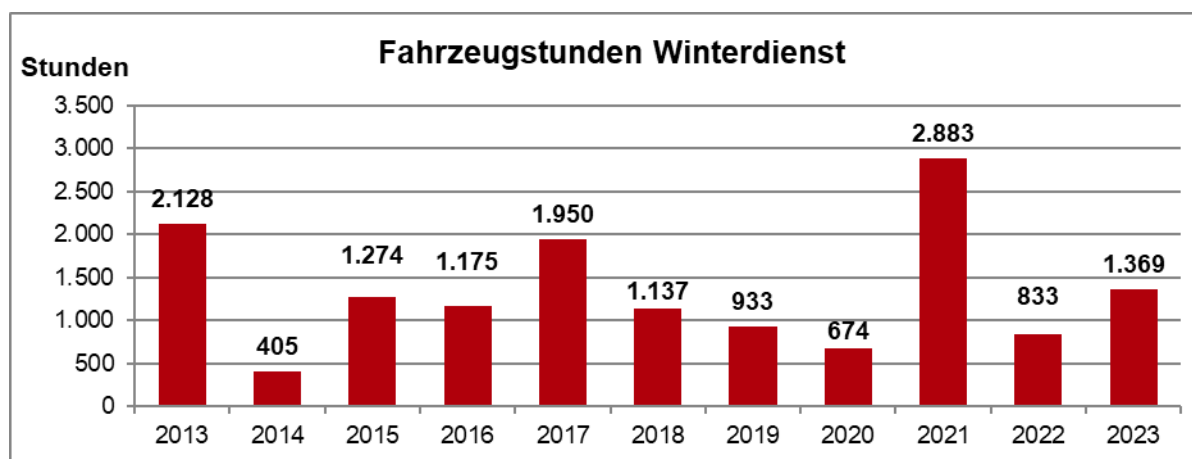
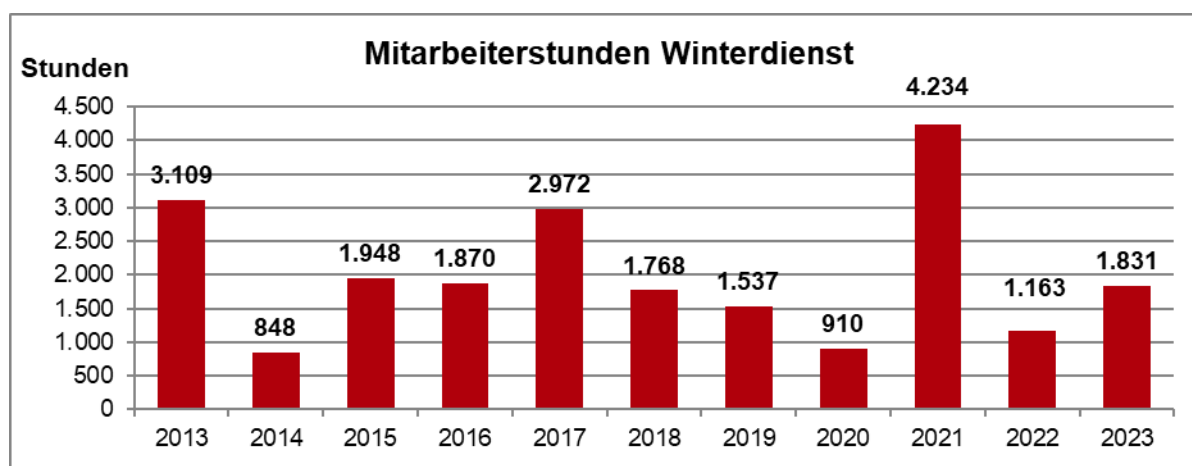
Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Art der Nutzung	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2019	2020	2021	2022	2023
Gehölz (qm)	324.276	330.937	347.910	347.910	347.910	336.050	345.960	351.174	352.072	375.735	343.137
Hecke (m)	13.819	13.867	14.069	14.069	14.069	17.039	18.190	19.243	19.472	19.723	19.732
Wallhecken (m)								5.484	5.484	5.484	5.484
Wald (qm)	199.392	199.392	201.802	201.802	201.802	198.920	681.679*	645.563	655.329	655.789	655.789
Bäume (Stück)	7.845	8.079	8.553	8.553	8.553	8.744	9.083	10.078	10.263	10.538	10.540
Sportrasen (qm)	192.754	192.754	191.011	191.011	191.011	193.868	193.869	193.017	193.017	193.239	193.239
Kunstrasen (qm)	7.181	7.181	7.181	7.181	7.181	7.181	7.181	7.182	7.182	7.182	7.182
wassergebundene Wege und Sandwege (qm)	16.349	16.349	18.133	18.133	18.133	25.225	33.023	39.315	39.234	42.429	42.423

Anmerkung: Bis einschließlich 2016 handelt es sich um Schätzwerte

*Genauere Berechnung: Grundlage aktuelle Liste vom Forstamt; bisher war nur der innerstädtische Wald aufgeführt. Die Zahlen 2019 beinhalten die gesamte Waldfläche der Stadt Ahaus.



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A11	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Anzahl Beamte	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	0,30	0,30	0,30
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 07	3,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 06	35,00	42,00	42,00
Entgeltgruppe 05	11,00	4,00	4,00
Entgeltgruppe 04	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 02	1,50	1,50	1,50
Anzahl tarifl. Beschäftigte	54,80	54,80	54,80
Anzahl Stellen Gesamt	55,80	55,80	55,80

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen veranschlagt.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Position sind u.a. Mieten (mobile Vogelstange) sowie Erträge aus Verkäufen enthalten.

(07) Sonstige ordentliche Erträge

Insbesondere Erträge aus Schadensersatzansprüchen deren Höhe nicht vorhergesagt werden kann und daher keine Mitteleinplanung mehr erfolgt.

(08) Aktivierte Eigenleistungen

Wenn der Baubetriebshof im Rahmen von investiven Maßnahmen tätig wird, können diese Leistungen aktiviert und entsprechende Erträge als aktivierte Eigenleistungen verbucht werden. Dies findet z.B. regelmäßig beim Ausbau von Wegen auf den städtischen Friedhöfen statt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Position sind hauptsächlich Aufwendungen im Zusammenhang mit der Haltung von Fahrzeugen wie z.B. Reparatur- und Wartungskosten, der Dieselverbrauch aus der Tankstelle am Baubetriebshof sowie Unterhaltungsaufwand für das sonstige bewegliche Vermögen (insbesondere Kleinmaschinen) veranschlagt.

Leichte Reduzierung zum Vorjahresansatz, da voraussichtlich durch Rahmenverträge günstigere Dieselpreise erzielt werden können.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind insbesondere Aufwendungen für Schulungen (u.a. Spielplatzseminare, Motorsägen- und Schweißlehrgänge, Baumkontrolleur), externe Dienstleistungen (u.a. Reinigung der Dienstkleidung), Leasingkosten für zwei Fahrzeuge (5 TEUR, Vorjahr 5 TEUR) sowie Versicherungen enthalten.

Die Steigerung zum Vorjahr ist zum einen auf die in 2025 geplanten Gesundheitsuntersuchungen der Mitarbeitenden des Baubetriebshofs und zum anderen auf die in 2025 geplante Einführung einer neuen Bauhofsoftware zurückzuführen.

(29 und 30) Interne Leistungsbeziehungen

Die Nettoaufwendungen des Baubetriebshofes werden nach der Inanspruchnahme (Mitarbeiter und Maschinen) auf die weiteren Produktgruppen verteilt. Die Ansatzbildung für 2025 und Folgejahre ist in Anlehnung an das Ergebnis 2023 erfolgt.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

(0.0000.00000) Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen:

Für Ersatzbeschaffungen und Neuanschaffungen von Fahrzeugen und größeren Geräten sind in 2025 insgesamt 470.000 Euro eingeplant.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung. Insbesondere Kleinmaschinen sowie Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung. Hier sind in 2025 zusätzlich 40 TEUR für die Anschaffung eines neuen Schwerlastregals am Baubetriebshof eingeplant.

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.825,18	10.100	6.300	6.300	6.300	6.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.972,04	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.466,26	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	62.704,27	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	132.327,25	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	240.305,00	112.100	107.800	107.800	107.800	107.800
11 - Personalaufwendungen	-3.228.450,26	-3.532.890	-3.627.161	-3.681.600	-3.736.800	-3.792.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-468.847,81	-520.000	-505.000	-510.100	-515.100	-520.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-300.758,95	-323.000	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.709,15	-63.000	-116.000	-86.200	-88.400	-90.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-4.098.766,17	-4.438.890	-4.554.161	-4.583.900	-4.646.300	-4.709.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.858.461,17	-4.326.790	-4.446.361	-4.476.100	-4.538.500	-4.602.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.858.461,17	-4.326.790	-4.446.361	-4.476.100	-4.538.500	-4.602.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.858.461,17	-4.326.790	-4.446.361	-4.476.100	-4.538.500	-4.602.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.858.461,17	-4.326.790	-4.446.361	-4.476.100	-4.538.500	-4.602.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.313.822,26	3.898.771	4.313.822	4.313.822	4.313.822	4.313.822
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-455.352,90	-284.538	-455.353	-455.353	-455.353	-455.353
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8,19	-712.557	-587.892	-617.631	-680.031	-743.531

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11
Innere Verwaltung
Baubetriebshof
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	6.420,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.189,64	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.424,42	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	34.112,59	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.156,65	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
10 - Personalauszahlungen	-3.190.727,48	-3.504.740	-3.586.942	0	-3.640.800	-3.695.300	-3.750.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-456.913,26	-520.000	-505.000	0	-510.100	-515.100	-520.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-95.988,81	-63.000	-116.000	0	-86.200	-88.400	-90.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.743.629,55	-4.087.740	-4.207.942	0	-4.237.100	-4.298.800	-4.361.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.679.472,90	-4.085.740	-4.206.442	0	-4.235.600	-4.297.300	-4.360.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	38.850,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-448.000,74	-366.000	-576.000	-350.000	-386.000	-386.000	-386.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-448.000,74	-366.000	-576.000	-350.000	-386.000	-386.000	-386.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-409.150,74	-366.000	-576.000	-350.000	-386.000	-386.000	-386.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.088.623,64	-4.451.740	-4.782.442	-350.000	-4.621.600	-4.683.300	-4.746.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.088.623,64	-4.451.740	-4.782.442	-350.000	-4.621.600	-4.683.300	-4.746.300

Produktbereich 01
Produktgruppe 01.11

Innere Verwaltung
Baubetriebshof

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00000 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	38.850,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-376.697,57	-310.000	-470.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-376.697,57	-310.000	-470.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-337.847,57	-310.000	-470.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-71.303,17	-56.000	-106.000	0	-36.000	-36.000	-36.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.303,17	-56.000	-106.000	0	-36.000	-36.000	-36.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.303,17	-56.000	-106.000	0	-36.000	-36.000	-36.000	0	0

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01
Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

02.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 32/ Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, soweit es sich nicht um Maßnahmen im Rahmen anderer Produkte handelt.

- Unterbringung psychisch Kranker und Obdachloser
- Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz
- Sonn- und Feiertagsschutz
- Beseitigung von Schrottautos
- Genehmigung von Großfeuerwerken; Ausnahmegenehmigung zur Verwendung pyrotechnischer Gegenstände
- Überwachung der Grundstückspflichten von Grundstückseigentümern (Reinigungs-, Streu- und Räumpflichten)
- Erlass und Durchsetzung ordnungsbehördlicher Verordnungen und Ordnungsverfügungen einschließlich Zwangsmittel und sofortigem Vollzug
- Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Amtshilfe und für andere Produktgruppen

Weiter umfasst sie die Durchführung / Überwachung von gaststättenrechtlichen Genehmigungsverfahren, erlaubnispflichtigen Gewerben, Veranstaltungen, Annahme von Gewerbean-, Gewerbeum- und Gewerbeabmeldungen; Führung der Gewerbekartei, Ahndung von Verstößen sowie die Durchführung von Rücknahme- und Widerrufsverfahren.

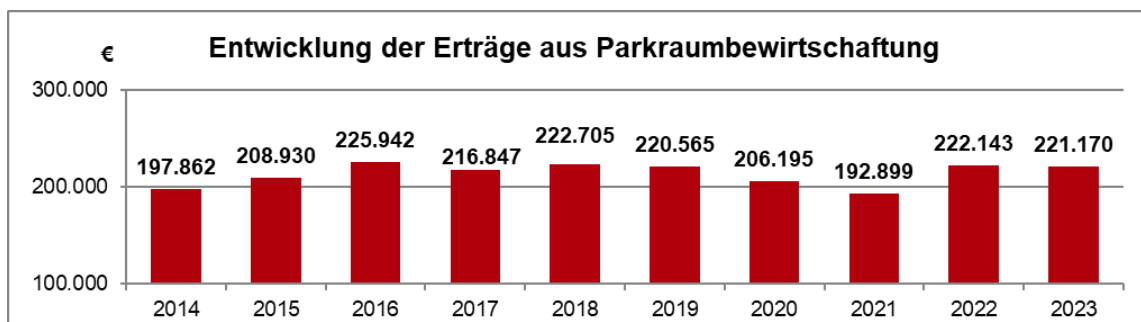
Ferner umfasst sie die Überwachung des ruhenden Verkehrs, Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen, Wahrnehmung der Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde (u.a. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen u. verkehrsrechtlichen Anordnungen).

Auftragsgrundlage

- OBG, VwVG, VwVfG, LImSchG, LHundG, PsychKG, OWiG
- Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Ausführungsbestimmungen
- Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz

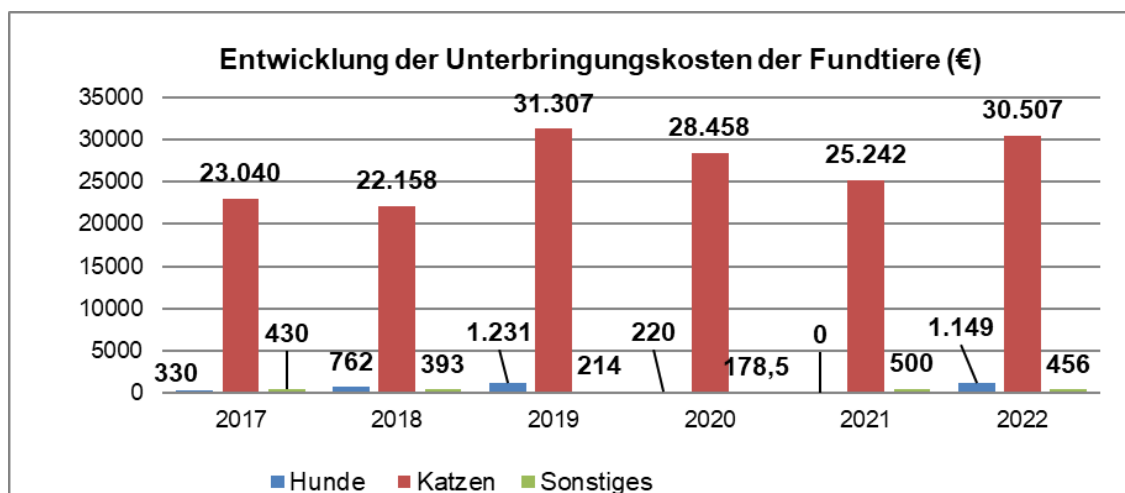
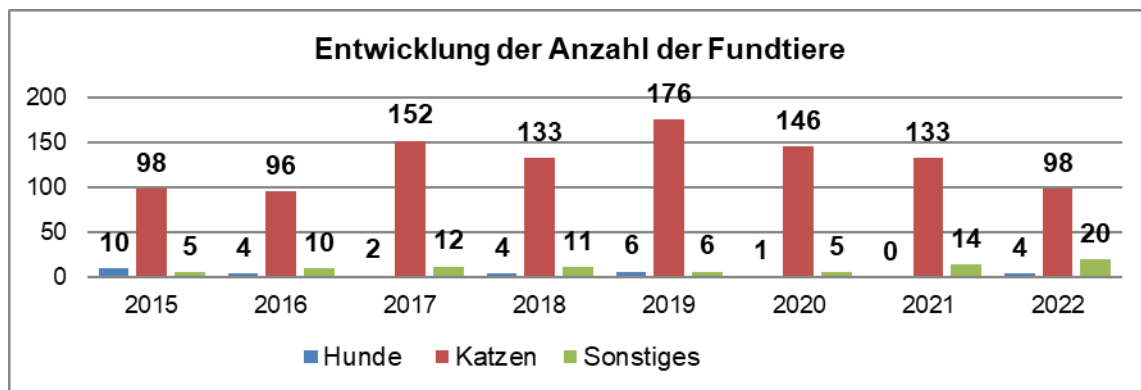
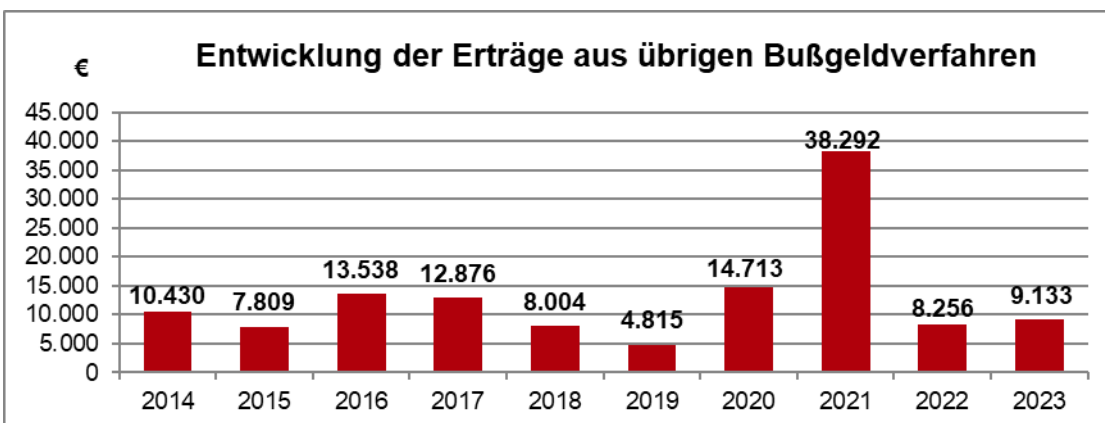
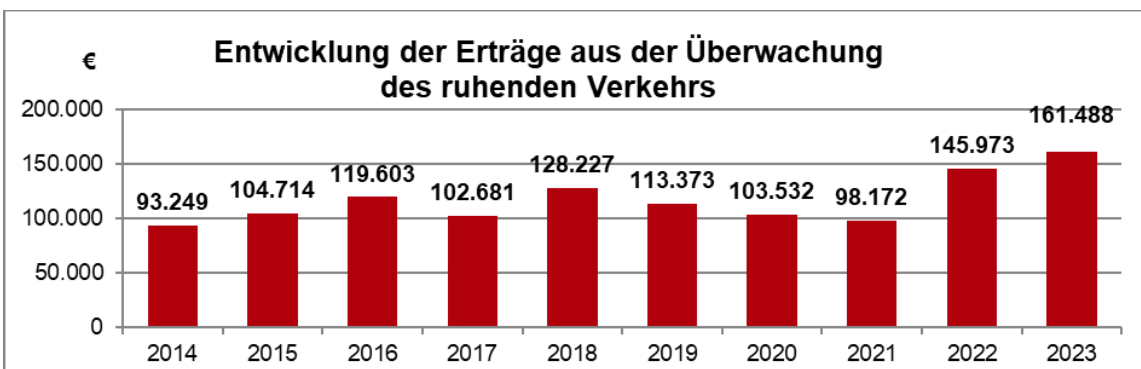
Produkt

02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02.01.02	Gewerbeangelegenheiten
02.01.03	Verkehrsangelegenheiten
02.01.04	BGA Parkdecks

Ziele/Kennzahlen:


Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

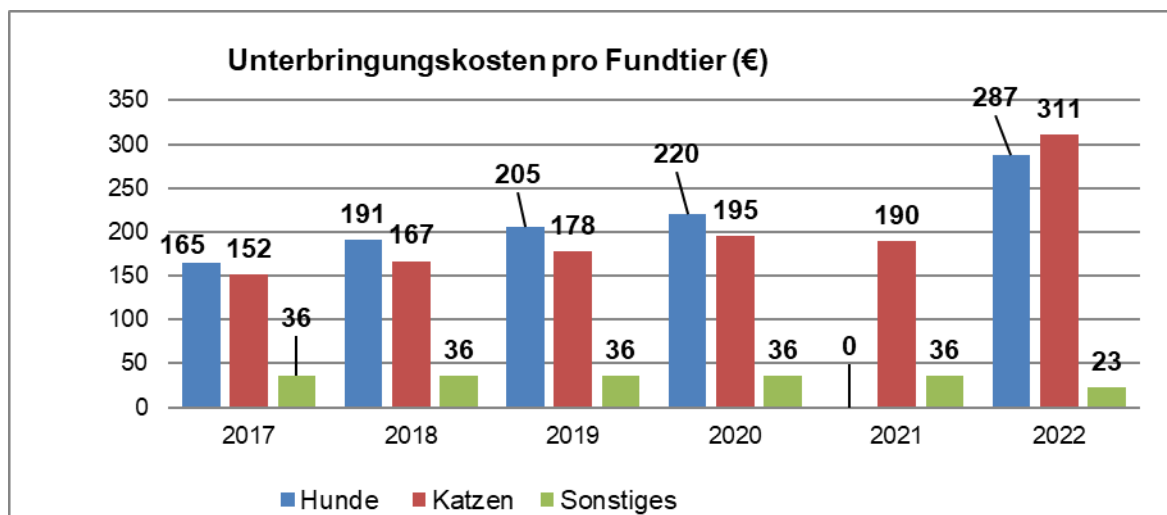
Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung



Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

Anmerkung: Es handelt sich nur um diejenigen Fundtiere, die in die Obhut des Tierheims übergeben wurden.



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	1,00
Mittlerer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	0,90
Entgeltgruppe 11	0,90	0,90	0,00
Entgeltgruppe 10	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9b	0,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9a	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 06	0,50	0,97	0,97
Entgeltgruppe 05	2,53	2,10	2,10
Anzahl tarifl. Beschäftigte	5,93	5,97	5,97
Anzahl Stellen Gesamt	6,93	6,97	6,97

**Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01****Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung****Erläuterungen zum Teilergebnisplan****(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

In dieser Position sind insbesondere die Parkgebühren sowie Verwaltungsgebühren enthalten. Steigerung im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der beschlossenen Änderung der Parkgebührenordnung. Mittelfristig werden aufgrund der bevorstehenden Baumaßnahme an der Wallstraße voraussichtlich weniger Parkgebühren anfallen.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind insbesondere Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Bestattungen sowie für Fundtiere veranschlagt. Außerdem höhere Kostenerstattungsbeträge aufgrund der Zunahme von ordnungsbehördlichen Bestattungen.

(07) Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Position sind hauptsächlich Bußgelder (insbes. ruhender Verkehr) eingeplant.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind insbesondere Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Hundekotbeutel, Parkscheinrollen etc.), Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (u.a. Parkscheinautomaten) sowie Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen enthalten.

(15) Transferaufwendungen

Diese Position beinhaltet insbesondere die Weiterleitung der Sondernutzungsgebühren für die Fußgängerzone an die Ahaus Marketing & Touristik GmbH. Siehe hierzu auch Sitzungsvorlagen Nr. V/2006/0330.

Darüber hinaus ab 2022 rd. 6 TEUR aus der Auflösung von der aktivierbaren Zuwendung an das Ahauser Tierheim. Ab 2022 werden die Aufwendungen für die Unterbringung und Behandlung von Fundtieren hier veranschlagt (bis 2021 im Budget 02.02 – Bürgerservice).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind u.a. Aufwendungen für externe Dienstleistungen (ordnungsbehördliche Bestattungen, Aufwendungen für Parkscheinautomaten, Arztkosten o.ä), Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für die Bekämpfung von Eichenprozessionsspinnern veranschlagt. Ab 2022 werden die Aufwendungen für die Unterbringung und Behandlung von Fundtieren hier veranschlagt (bis 2021 im Budget 02.02 – Bürgerservice). Im Vergleich zum Vorjahr ist der Ansatz um 4 TEUR reduziert, da in 2024 die Schulungen des Stabs für außergewöhnliche Ereignisse stattgefunden haben.

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Auszahlungen für die Anschaffung eines Notstromaggregats.

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	326.648,65	332.000	480.000	489.600	499.400	509.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.702,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.961,03	22.000	25.000	25.500	26.000	26.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	170.417,81	150.000	150.000	151.500	153.000	154.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	537.729,49	505.000	656.000	667.600	679.400	691.400
11 - Personalaufwendungen	-502.568,15	-548.199	-551.355	-559.600	-568.000	-576.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.587,70	-28.000	-27.000	-27.400	-27.500	-27.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-8.765,58	-12.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15 - Transferaufwendungen	-19.306,32	-19.500	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.497,00	-178.000	-174.000	-175.800	-177.400	-179.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-736.724,75	-785.699	-782.255	-792.700	-802.800	-813.700
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-198.995,26	-280.699	-126.255	-125.100	-123.400	-122.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-198.995,26	-280.699	-126.255	-125.100	-123.400	-122.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-198.995,26	-280.699	-126.255	-125.100	-123.400	-122.300
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-198.995,26	-280.699	-126.255	-125.100	-123.400	-122.300
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-168.908,52	-153.918	-168.909	-168.909	-168.909	-168.909
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-367.903,78	-434.617	-295.164	-294.009	-292.309	-291.209

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.480,05	332.000	480.000	0	489.600	499.400	509.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.702,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.203,55	22.000	25.000	0	25.500	26.000	26.500
07 + Sonstige Einzahlungen	190.022,73	150.000	150.000	0	151.500	153.000	154.500
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	547.408,33	505.000	656.000	0	667.600	679.400	691.400
10 - Personalauszahlungen	-475.299,26	-506.808	-500.898	0	-508.400	-516.100	-523.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-34.024,10	-29.000	-28.000	0	-28.400	-28.500	-28.900
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-14.001,60	-14.500	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500
15 - Sonstige Auszahlungen	-169.826,77	-177.000	-173.000	0	-174.800	-176.400	-178.200
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-693.151,73	-727.308	-716.398	0	-726.100	-735.500	-745.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-145.743,40	-222.308	-60.398	0	-58.500	-56.100	-54.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-148.109,62	-222.308	-70.398	0	-58.500	-56.100	-54.100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-148.109,62	-222.308	-70.398	0	-58.500	-56.100	-54.100

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.01

Sicherheit und Ordnung
Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.366,22	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice

02.02

verantwortlich

Fachbereichsleitung 34/ Bürgerservice

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Führung des Melderegisters, An-, Ab- und Ummeldungen von Personen sowie alle damit zusammenhängenden Tätigkeiten, Ausstellung melderechtlicher Bescheinigungen, Ausstellung von Pass- und Ausweisdokumenten; Führungszeugnisse, Untersuchungsberechtigungsscheine, Fundsachenverwaltung. Bürgerservice z.B. Formularausgabe für andere Behörden und Ämter, Einbürgerungen, Fischereischeine, Familienpässe, AhausCard, Elterngeld, Schwerbehindertenangelegenheiten, Beglaubigungen, Auskunftserteilung.
- die Führung der Personenstandsregister (Ehe-, Lebenspartnerschafts-, Geburten- und Sterberegister) einschließlich der Ausstellung von Personenstandsurkunden. Anmeldung, Bearbeitung und Vornahme von Eheschließungen/Lebenspartnerschaften einschließlich auslandsrechtlicher Besonderheiten und damit zusammenhängenden Tätigkeiten, namensrechtliche Erklärungen.

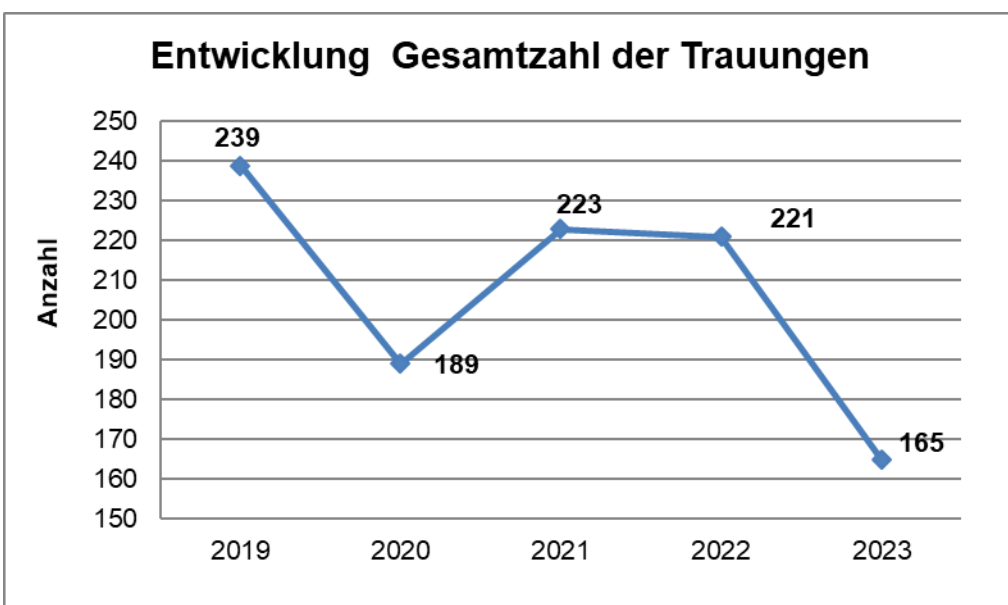
Auftragsgrundlage

- Bundesmelde-, Ausländer-, Einkommensteuer-, Pass- und Personalausweis-, Landesfischereigesetz
- Staatsangehörigkeitsgesetz
- Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, BGB, EGBGB
- Lebenspartnerschaftsgesetz

Produkt

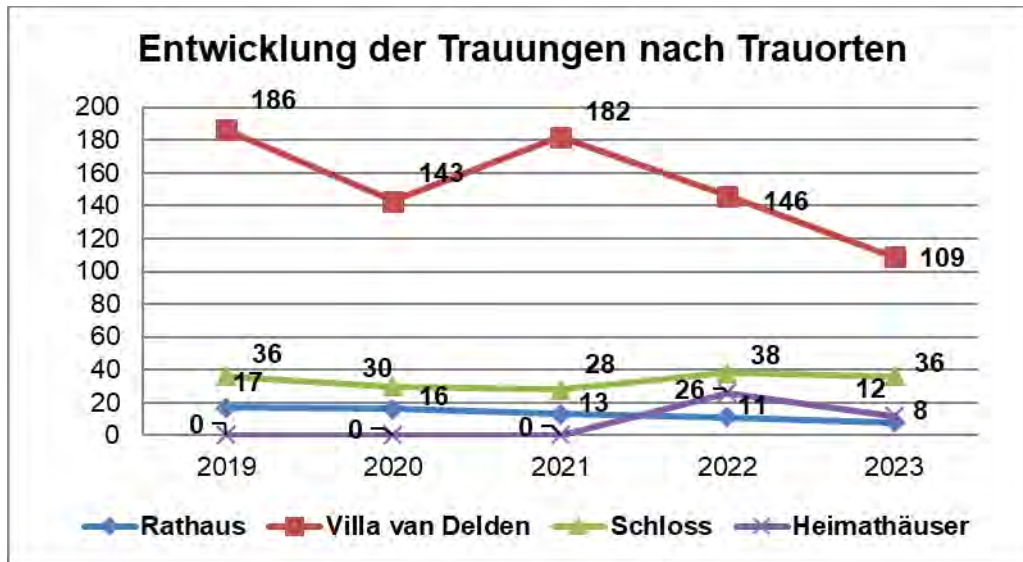
02.02.01	Einwohnerangelegenheiten
02.02.02	Personenstandswesen
02.02.03	Fundbüro
02.02.04	Sonstige Dienstleistungen

Ziele/Kennzahlen:



Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A12	0,90	0,90	0,90
Besoldungsgruppe A11	0,90	0,90	0,90
Gehobener Dienst Gesamt	1,80	1,80	1,80
Anzahl Beamte	1,80	1,80	1,80
Entgeltgruppe 9a	0,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	7,13	6,20	6,20
Entgeltgruppe 06	0,00	0,38	0,38
Entgeltgruppe 05	0,43	0,05	0,05
Entgeltgruppe 04	0,25	0,25	0,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	7,81	7,88	7,88
Anzahl Stellen Gesamt	9,61	9,68	9,68

**Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02**

**Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind Verwaltungsgebühren für die Leistungen des Bürgerbüros (360 TEUR, Vorjahr 300 TEUR, Anpassung an tats. Entwicklung) sowie die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte (80 TEUR, wie Vorjahr, insbes. Standesamtsgebühren) veranschlagt.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Insbesondere Nutzungsentgelte für Trauungen in der Villa van Delden und im Schloss Ahaus (10 TEUR) sowie erwartete Erlöse aus den Online Fundsachenversteigerungen (4 TEUR).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

In dieser Position sind insbesondere die Aufwendungen für Druckkosten der Personalausweise und Reisepässe, Softwarekosten sowie Nutzungsentgelte für die Trauungen im Schloss etc. enthalten. Steigerung um 30 TEUR zum Vorjahr aufgrund der höherer Antragszahlen bei Personalausweisen und Reisepässen.

Ab 2022 werden die jährlichen Wartungskosten für die Software VOIS i.H.v. von 17 TEUR verursachungsgerecht hier in dieser Produktgruppe veranschlagt.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02
Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643,30	200	250	300	300	300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378.718,34	380.000	440.000	448.800	457.700	466.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.273,33	14.300	14.300	14.400	14.600	14.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.658,46	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	396.293,43	394.500	454.550	463.500	472.600	481.900
11 - Personalaufwendungen	-626.810,65	-716.371	-767.659	-779.300	-791.000	-802.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.332,44	-5.000	-4.000	-4.000	-4.100	-4.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-20.396,19	-20.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-270.162,85	-263.500	-293.500	-296.400	-299.400	-302.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-920.702,13	-1.004.871	-1.091.159	-1.105.700	-1.120.500	-1.135.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-524.408,70	-610.371	-636.609	-642.200	-647.900	-653.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-524.408,70	-610.371	-636.609	-642.200	-647.900	-653.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-524.408,70	-610.371	-636.609	-642.200	-647.900	-653.400
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-524.408,70	-610.371	-636.609	-642.200	-647.900	-653.400
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.668,88	54.280	38.669	38.669	38.669	38.669
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-172.163,30	-152.050	-172.163	-172.163	-172.163	-172.163
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-657.903,12	-708.141	-770.103	-775.694	-781.394	-786.894

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02
Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.276,37	380.000	440.000	0	448.800	457.700	466.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.273,33	14.300	14.300	0	14.400	14.600	14.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.580,74	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	394.130,44	394.300	454.300	0	463.200	472.300	481.600
10 - Personalauszahlungen	-591.105,19	-664.242	-695.725	0	-706.200	-716.800	-727.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-20.164,28	-23.000	-22.000	0	-22.100	-22.400	-22.500
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-251.613,07	-245.500	-275.500	0	-278.300	-281.100	-283.900
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-862.882,54	-932.742	-993.225	0	-1.006.600	-1.020.300	-1.034.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-468.752,10	-538.442	-538.925	0	-543.400	-548.000	-552.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-32.094,30	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.094,30	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.094,30	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-500.846,40	-538.442	-538.925	0	-543.400	-548.000	-552.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-500.846,40	-538.442	-538.925	0	-543.400	-548.000	-552.400

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.02

Sicherheit und Ordnung
Bürgerservice

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-32.094,30	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.094,30	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.094,30	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.03
Sicherheit und Ordnung
Wahlen, Statistik und
Schiedsamtswesen
02.03
verantwortlich

Fachbereichsleitung 01/ Büro der Bürgermeisterin

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- einmalige und periodische Erhebungen nach Bundes- und Landesgesetzen, eigene Erhebungen und Statistiken, demographische Entwicklung (soweit nicht anderen Produktgruppen zugeordnet), Bevölkerungsprognosen, Volkszählungen
- die Organisation und Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), Einteilung der Stimmbezirke, Führung des Wählerverzeichnisses, Einberufung der Wahlvorstände, Vorbereitung und Durchführung von Volksinitiativen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheiden
- Betreuung des Schiedsamtswesens

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz, Landesverfassung, Gemeindeordnung sowie Wahlgesetze
- Statistikgesetze der Europäischen Union, der Bundesrepublik Deutschland und des Landes NW
- Schiedsamtsgesetz

Produkt

02.03.01	Wahlen
02.03.02	Statistik
02.03.03	Schiedsamtswesen

Ziele/Kennzahlen:

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,15	0,15	0,15
Besoldungsgruppe A12	0,20	0,20	0,20
Gehobener Dienst Gesamt	0,35	0,35	0,35
Anzahl Beamte	0,35	0,35	0,35
Entgeltgruppe 9a	0,00	0,03	0,03
Entgeltgruppe 07	0,10	0,10	0,10
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,10	0,13	0,13
Anzahl Stellen Gesamt	0,45	0,48	0,48

**Produktbereich 02
Produktgruppe 02.03**

**Sicherheit und Ordnung
Wahlen, Statistik und
Schiedsamtswesen**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Kostenerstattungen für Wahlen (siehe Pos. 16).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

In 2025 sind Kosten für die Bundestagswahl und die Kommunalwahl eingeplant.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.03
Sicherheit und Ordnung
Wahlen, Statistik und
Schiedsamtswesen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,65	24.000	36.000	0	44.000	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13,65	24.000	36.000	0	44.000	0
11 - Personalaufwendungen	-30.247,05	-37.734	-45.321	-46.000	-46.800	-47.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-567,94	-500	-600	-600	-600	-600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.143,29	-37.500	-94.000	-94.900	-95.900	-96.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	-35.958,28	-75.734	-139.921	-141.500	-143.300	-144.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.944,63	-51.734	-103.921	-141.500	-99.300	-144.900
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-35.944,63	-51.734	-103.921	-141.500	-99.300	-144.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-35.944,63	-51.734	-103.921	-141.500	-99.300	-144.900
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.944,63	-51.734	-103.921	-141.500	-99.300	-144.900
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.130,23	-18.239	-9.130	-9.130	-9.130	-9.130
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-45.074,86	-69.973	-113.051	-150.630	-108.430	-154.030

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.03

Sicherheit und Ordnung
Wahlen, Statistik und
Schiedsamtswesen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.753,82	24.000	36.000	0	0	44.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.753,82	24.000	36.000	0	0	44.000	0
10 - Personalauszahlungen	-24.482,48	-27.754	-30.203	0	-30.700	-31.200	-31.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.086,46	-37.500	-94.000	0	-94.900	-95.900	-96.900
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.568,94	-65.254	-124.203	0	-125.600	-127.100	-128.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.815,12	-41.254	-88.203	0	-125.600	-83.100	-128.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.815,12	-41.254	-88.203	0	-125.600	-83.100	-128.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-20.815,12	-41.254	-88.203	0	-125.600	-83.100	-128.500

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04

Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

02.04

verantwortlich

Fachbereichsleitung 37/ Feuerwehr

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Brandbekämpfung, technische Hilfe bei Unglücksfällen, Sicherheitswachdiensten, Mitwirkung im vorbeugenden Brandschutz (Brandschauen, Aufklärung in Schulen). Nachbearbeitung der Einsätze (Lohnausfallkostenerstattung, Erstellung von Gebührenbescheiden) und Verwaltung der Feuerwehr (u.a. Beschaffung von KFZ, Ausrüstung und Bekleidung, Abrechnung Aufwandsentschädigungen, Erstellung und Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes; Erlass der Satzung über Kostenersatz und Gebühren bei Einsätzen der Feuerwehr sowie weiterer Satzungen, die das Thema Feuerschutz betreffen)
- Rettungsdienst, Durchführung des Rettungsdienstes und der Krankentransporte für den Kreis Borken gemäß öffentlich-rechtlichem Vertrag

Auftragsgrundlage

- Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) mit ergänzenden Vorschriften
- örtliche Gebührensatzung
- Rettungsgesetz NRW
- öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Einrichtung und den Betrieb der Rettungswache in Ahaus

Produkt

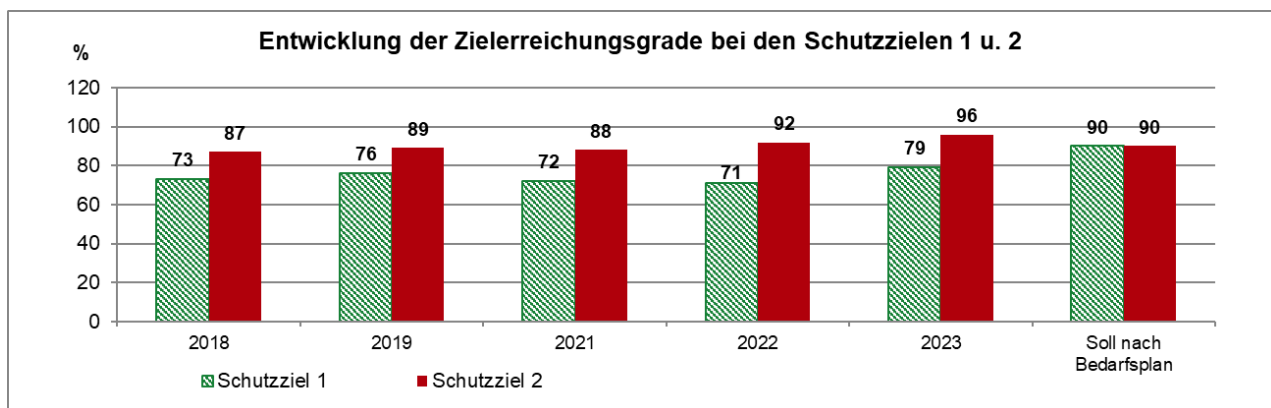
02.04.01	Feuerwehr
02.04.02	Rettungsdienst

Ziele/Kennzahlen:

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04
Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Das im Brandschutzbedarfsplan festgesetzte Schutzziel soll dauerhaft erreicht werden.	lfd.	! Entwicklung der Zielerreichungsgrade bei den Schutzzielen 1 u. 2	→	→	→	→	→	→	→	→	→

Die Einhaltung der im Brandschutzbedarfsplan ausgewiesenen Schutzziele stellt insbesondere in der Kernstadt aufgrund der größeren Entfernungen bei der Anfahrt zur Feuer- und Rettungswache sowie der anschließenden Einsatzfahrt zu den Einsatzstellen eine besondere Herausforderung dar. Als zusätzliche Einflussgrößen wirken z. B. die allgemeine Verkehrsentwicklung sowie die punktuell eingeschränkte Verfügbarkeit von Einsatzkräften erschwerend auf die Erreichung der Schutzzielerreichungsgrade.


Anmerkung:

In 2020 wurde seitens der Aufsichtsbehörde auf die Erhebung der Zielerreichungsgrade bei den Schutzzielen 1 und 2 aufgrund der Corona-Pandemie verzichtet.

Definition Schutzziel 1:

Jede Einsatzstelle innerhalb der bebauten Bereiche von Ahaus soll in 90% aller relevanten Ereignisse innerhalb von 8 Minuten nach einer Alarmierung von einer vollumfänglich einsatzfähigen taktischen Einheit (Gruppe) von 9 Feuerwehrangehörigen erreicht werden.

Definition Schutzziel 2:

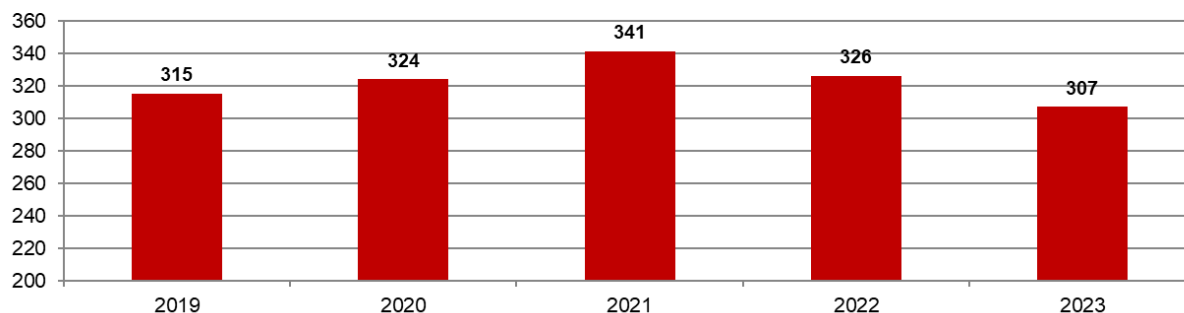
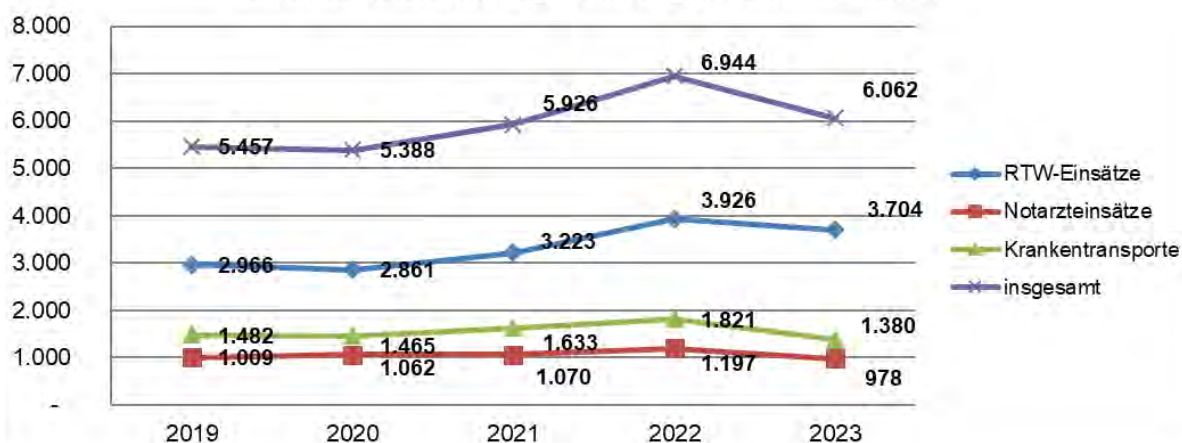
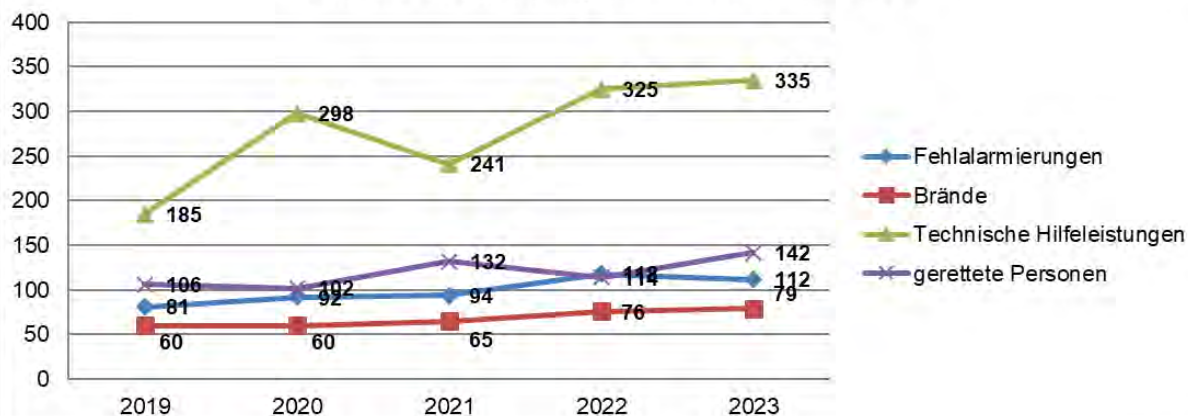
Eintreffen von weiteren 9 Feuerwehrangehörigen (mindestens 7 wenn die Qualitätsanforderungen eingehalten werden) maximal 13 Minuten nach einer Alarmierung.

Somit ist zu gewährleisten, dass insgesamt mindestens 16 Feuerwehreinsatzkräfte inklusive einer Führungskraft mit Zugführerqualifikation sowie 2 Gruppenführern und 8 Atemschutzgeräteträgern vor Ort an der Einsatzstelle verfügbar sind.

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Es wird angestrebt die Fachkräftegewinnung für den hauptamtlichen Bereich überwiegend aus dem ehrenamtlichen Teil der Feuerwehr zu gewinnen.	lfd.	! Entwicklung der Anzahl der Aktiven in der freiwilligen Feuerwehr Entwicklung der Einsatzzahlen	→	→	→	→	→	→	→	→	→

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04
Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Es wird eine hohe Übergangsquote aus der Jugendfeuerwehr in die freiwillige Feuerwehr angestrebt.	lfd.	 Übergangsquote Jugendfeuerwehr in freiwillige Feuerwehr									

Entwicklung der Anzahl der Aktiven in der freiwilligen Feuerwehr

Einsatzentwicklung Rettungsdienst seit 2019

Einsatzentwicklung Feuerwehr seit 2019


Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04

Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,00	0,00	1,00
Höherer Dienst Gesamt	0,00	0,00	1,00
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A12	2,00	2,00	2,00
Besoldungsgruppe A11	4,00	4,00	4,00
Besoldungsgruppe A10	3,00	4,00	3,00
Gehobener Dienst Gesamt	10,00	11,00	10,00
Besoldungsgruppe A9	14,00	15,00	18,00
Besoldungsgruppe A8	12,00	11,00	10,00
Besoldungsgruppe A7	18,00	17,00	15,00
Mittlerer Dienst Gesamt	44,00	43,00	43,00
Anzahl Beamte	54,00	54,00	54,00
Entgeltgruppe N	7,00	7,00	7,00
Entgeltgruppe 9b	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 06	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 05	0,50	0,50	0,50
Entgeltgruppe 02	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	10,50	10,50	10,50
Anzahl Stellen Gesamt	64,50	64,50	64,50

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04

Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Feuerschutzpauschale/allg. Investitionspauschale) für Feuerwehrfahrzeuge (siehe auch Erläuterungen zu Pos. 14) veranschlagt.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Bei dem hier veranschlagten Betrag handelt es sich um die Gebühren für Feuerwehreinsätze und Brandverhütungsschauen.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Diese Position beinhaltet hauptsächlich die Kostenerstattung für die Feuer- und Rettungswache vom Kreis Borken.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere die Aufwendungen für die Haltung der Feuerwehrfahrzeuge sowie für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens veranschlagt. Die Steigerung in dieser Position ist auf die allgemeine Preissteigerung zurückzuführen.

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

Abschreibungen für Fahrzeuge sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (siehe auch Erläuterungen zu Pos. 02).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere die Aufwendungen für die Beschäftigten sowie für die ehrenamtlichen Feuerwehrleute enthalten. Im Wesentlichen setzt sich die Position aus den folgenden Posten zusammen:

- 235 TEUR (Vorjahr 250 TEUR, Rückgang aufgrund der nun geringeren Anzahl an Brandmeisteranwärter/innen) für Ausbildung, Führerscheine, Dienst- und Schutzkleidung, Schulungen, Realbrandausbildungen der Hauptamtlichen Mitglieder der Feuerwehr.
- 340 TEUR (Vorjahr 335 TEUR, Steigerung bei den Verdienstaussfällen, der Kreisausbildungsvergütung und Neuausrichtung der Brandschutzerziehung) für ehrenamtliche Feuerwehrleute (Aufwandsentschädigungen, Stundenvergütungen, Realbrandausbildung der ehrenamtlichen Mitglieder der Feuerwehr, Führerscheinausbildung, Ausbildung der Ausbilder, Schulungen Gerätewarte etc.)
- 85 TEUR (Vorjahr 75 TEUR) Softwarewartung, Lizenzen, Datentarife etc., zzgl. 10 TEUR zum Vorjahr wegen der in 2025 geplanten Machbarkeitsstudie/Raumbedarfsplanung bezüglich des Neubaus der Feuer- und Rettungswache. Die Baumaßnahme wird im Budget 01.10 Immobilienwirtschaft Maßnahme 0.0000.00064 geführt.
- 96 TEUR (Vorjahr 91 TEUR, Steigerung zum Vorjahr wegen höherer Geschäftsaufwendungen) für Versicherungen, Einsatzverpflegung, Fachliteratur, Telekommunikationskosten und andere Geschäftsaufwendungen.
- 10 TEUR für die Durchführung eines „Tages der Rettungskräfte“ gem. Antrag der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen vom 12.01.2025, Mittelbereitstellung im Finanzausschuss vom 04.02.2025 vorberaten und über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 beschlossen

**Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04**

**Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00000 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und aus der Veräußerung von Sachanlagen

Bildung des Ansatzes in Anlehnung an die festgesetzte Feuerschutzpauschale für 2024 = 165.000 Euro.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gemäß Brandschutzbedarfsplan sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

Fahrzeugbeschaffungen, Neubeschaffung von Geräten und Ausrüstung:

= 1.740.000 Euro (zzgl. rd. 710.000 TEUR Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr), außerdem VE = 1,0 Mio. Euro. In 2025 stehen demnach rd. 2,45 Mio. Euro für Anschaffungen im Haushaltsjahr zzgl. rd. 1,0 Mio. Euro für Auftragsvergaben zur Verfügung.

0.0000.00054 Ausbau Warnsysteme

Neuer Ansatz in 2024 für die Restabwicklung des Auftrags aus 2018. Die Restabwicklung ist in 2024 erledigt und die Mittel werden nicht erneut übertragen.

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04
Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.330,74	143.000	156.000	156.000	156.000	156.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.323,89	85.000	85.000	86.700	88.400	90.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	374,80	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.469.124,86	2.300.000	2.400.000	2.448.000	2.497.000	2.546.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	38.450,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.772.605,26	2.530.000	2.643.000	2.692.700	2.743.400	2.795.200
11 - Personalaufwendungen	-4.265.522,38	-5.300.078	-6.012.733	-6.103.000	-6.194.400	-6.287.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.212,37	-180.000	-180.000	-181.800	-183.600	-185.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-538.680,38	-562.000	-616.000	-616.000	-616.000	-616.000
15 - Transferaufwendungen	-600,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-677.533,48	-757.000	-767.000	-753.800	-760.400	-767.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-5.622.548,61	-6.799.078	-7.575.733	-7.654.600	-7.754.400	-7.856.200
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.849.943,35	-4.269.078	-4.932.733	-4.961.900	-5.011.000	-5.061.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-2.849.943,35	-4.269.078	-4.932.733	-4.961.900	-5.011.000	-5.061.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-2.849.943,35	-4.269.078	-4.932.733	-4.961.900	-5.011.000	-5.061.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.849.943,35	-4.269.078	-4.932.733	-4.961.900	-5.011.000	-5.061.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-799.924,07	-614.546	-799.924	-799.924	-799.924	-799.924
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.649.867,42	-4.883.624	-5.732.657	-5.761.824	-5.810.924	-5.860.924

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04

Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.233,50	85.000	85.000	0	86.700	88.400	90.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	221,20	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.372.082,55	2.300.000	2.400.000	0	2.448.000	2.497.000	2.546.900
07 + Sonstige Einzahlungen	9.755,35	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.100
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.490.292,60	2.387.000	2.487.000	0	2.536.700	2.587.400	2.639.200
10 - Personalauszahlungen	-3.368.996,69	-3.797.374	-3.873.777	0	-3.931.900	-3.990.900	-4.050.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-140.497,08	-182.000	-182.000	0	-183.800	-185.600	-187.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-2.100,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-700.272,09	-755.000	-765.000	0	-751.800	-758.400	-765.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.211.865,86	-4.734.374	-4.820.777	0	-4.867.500	-4.934.900	-5.003.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.721.573,26	-2.347.374	-2.333.777	0	-2.330.800	-2.347.500	-2.364.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	233.440,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.851,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	266.291,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-438.945,42	-1.065.000	-1.740.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-438.945,42	-1.065.000	-1.740.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-172.653,74	-915.000	-1.570.000	-1.000.000	-825.000	-820.000	-815.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.894.227,00	-3.262.374	-3.903.777	-1.000.000	-3.155.800	-3.167.500	-3.179.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.894.227,00	-3.262.374	-3.903.777	-1.000.000	-3.155.800	-3.167.500	-3.179.300

Produktbereich 02
Produktgruppe 02.04

Sicherheit und Ordnung
Feuerwehr und Rettungs-
dienst

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00000 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.790,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.851,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	181.641,68	150.000	170.000	0	175.000	180.000	185.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-337.403,11	-1.025.000	-1.740.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-337.403,11	-1.025.000	-1.740.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-155.761,43	-875.000	-1.570.000	-1.000.000	-825.000	-820.000	-815.000	0	0

0.0000.00054 Ausbau Warnsysteme

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	80.150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-101.542,31	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101.542,31	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.392,31	-40.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

03.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Bereiche, Beratung, Auskünfte, Bewerbungsverfahren Schulleitung § 61 SchulG NRW
- die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulen, Lehr- und Lernmittel
- die Verantwortung für die Errichtung, Unterhaltung, Organisation und Verwaltungsführung der städtischen Schulen
- die Bereitstellung von Möglichkeiten zur Beförderung der berechtigten Schüler, -innen; Überwachung der rechtmäßigen Nutzung, Zahlung von Schülerfahrkosten
- Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes, schulartenübergreifende Maßnahmen, Schülerunfall-/ Schülerhaftpflichtversicherung, Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten bei Schadensfällen

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz
- Schülerfahrtkostenverordnung

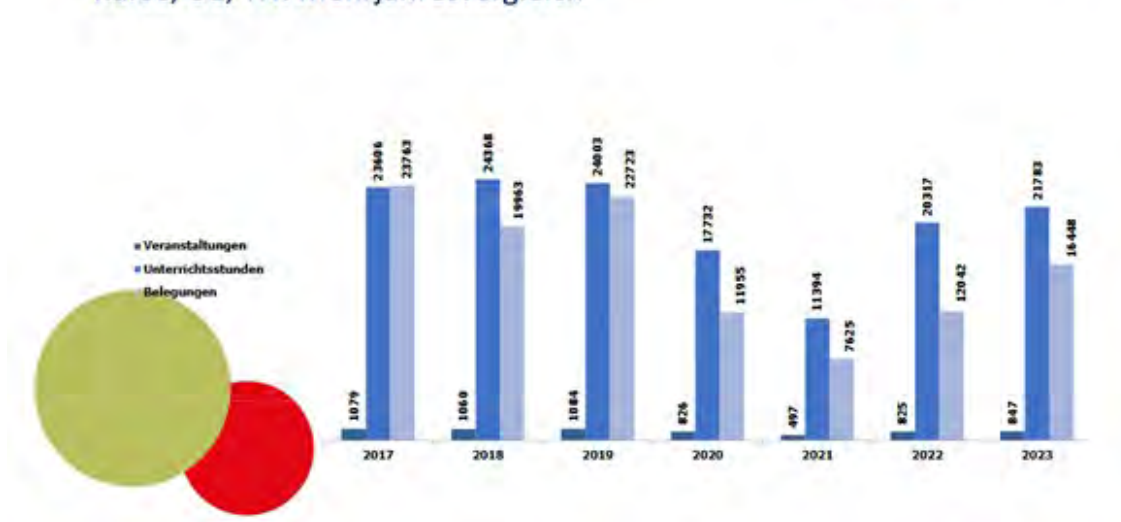
Produkt

03.01.01	Grundschulen
03.01.02	Hauptschule
03.01.03	Realschulen
03.01.04	Gymnasium
03.01.05	Förderschule
03.01.06	Zentrale Leistungen
03.01.07	Gesamtschule

Ziele/Kennzahlen:

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

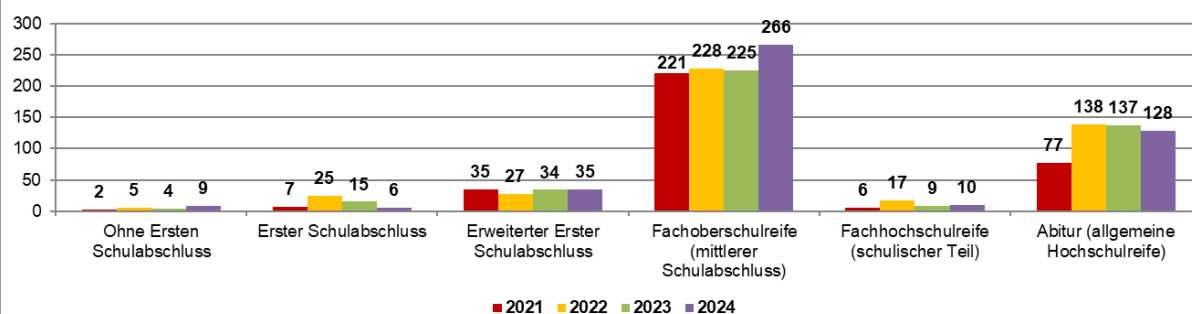
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die wohnortnahe Schulversorgung wird über die Vorhaltung von Grundschulen in allen Ortsteilen gesichert.	lfd.	✓	zur Zeit erfüllt	↓	↘	↑	↑	→	→	→	↘	→
2	Im Bereich der Sekundarstufe I und II sichert die Stadt Ahaus ein differenziertes, dem Elternwillen folgendes, Angebot der Schulformen.	lfd.	✓	zur Zeit erfüllt	↓	↘	↑	↑	→	→	→	↘	→
3	Die Stadt unterstützt das nachträgliche Erreichen von Bildungsabschlüssen.	lfd.	✓	Schülerzahlen VHS, Drilandkolleg	↓	↑	↑	↑	→	→	→	↑	→

Kurse, UE, TN: Mehrjahresvergleich


Quelle: Geschäftsbericht VHS

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	Die Stadt Ahaus setzt sich für eine frühzeitige und intensive Berufsorientierung in den Schulen der Sekundarstufen ein. Sie unterstützt ergänzend zu den bereits vorhandenen Maßnahmen des Landes Beratungsprojekte und -maßnahmen zum Erreichen eines Schulabschlusses und fördert die berufliche Orientierung. Sie sichert hierfür eine gute Ausstattung zu.	lfd.	✓	Entwicklung der Anzahl der diversen Schulabschlüsse Darstellung der Projekte	↓	↑	↑	↑	→	→	→	→	→

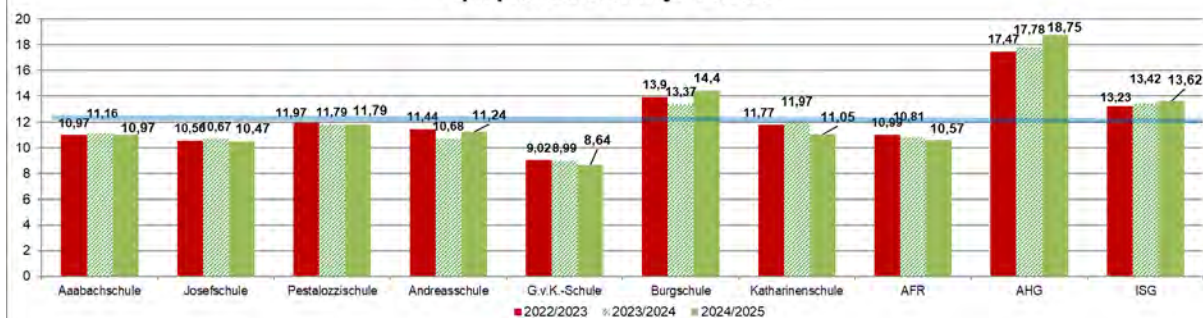
Entwicklung der Anzahl der diversen Schulabschlüsse
(städtische Schulen)


Quelle: Schulstatistik

Erster Schulabschluss = ehem. Hauptschulabschluss

Erweiterter Erster Schulabschluss = ehem. Hauptschulabschluss nach Klasse 10

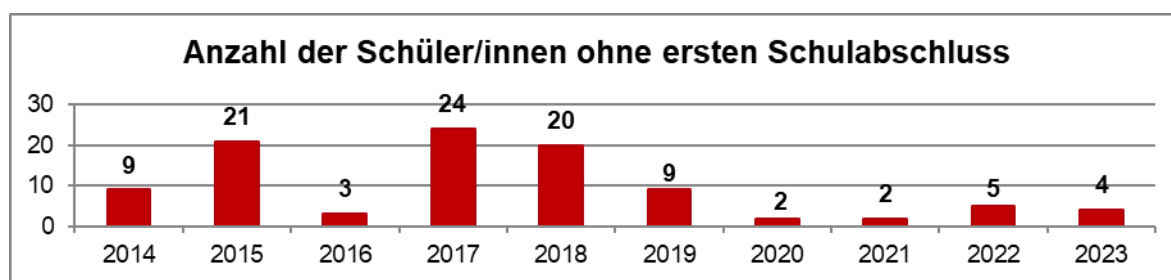
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
5	Das Raumprogramm wird entsprechend den Bedarfen und Schulprofilen ausgestaltet.	lfd.	✓	qm pro Schüler je Schule	↓	↑	↑	↑	→	→	→	↑	→

qm pro Schüler/in je Schule


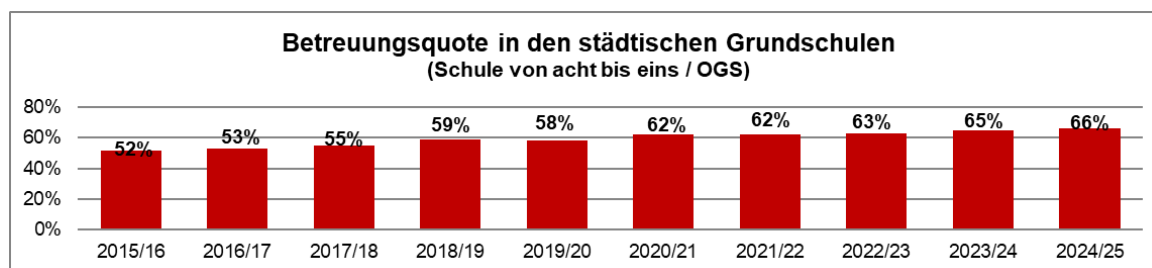
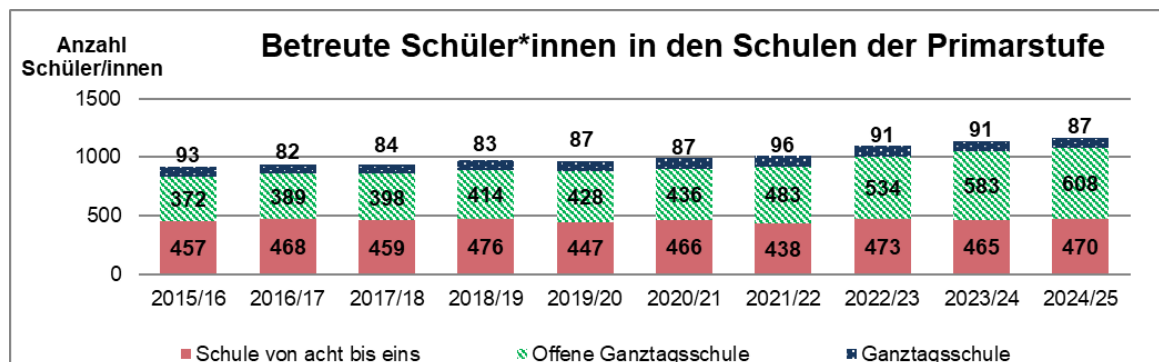
Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

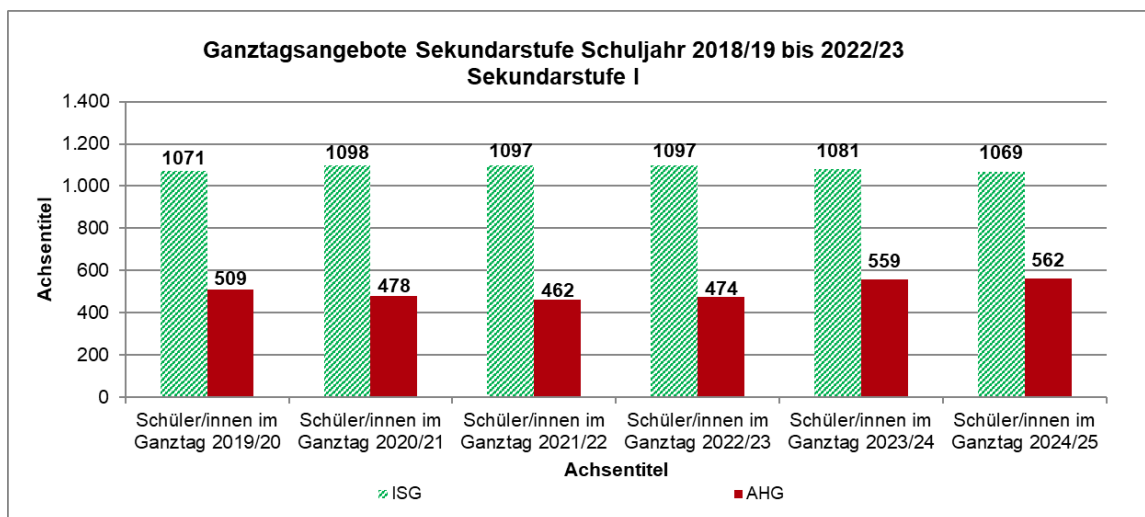
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
6	Zur Förderung der Schüler/innen wird mit unterstützenden Maßnahmen, insbesondere Ganztagsangeboten, Schulsozialarbeit und weiteren Betreuungsmaßnahmen, das Ziel der Erreichung des individuell bestmöglichen Abschlusses erreicht.	lfd.	✓	Anzahl der Schüler ohne Abschluss (evtl. nachrichtlich Kreis Borken) Ganztagsangebote, Anzahl der Schüler pro Schulsozialarbeiter (Vollzeit)	↓	↑	↑	↑	→	→	→	→	→



Quelle: IT NRW



Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen


Die Schulsozialarbeit ist gesetzlich sowohl im Jugendhilferecht (§ 13a SGB VIII) als auch in unterschiedlichen schulrechtlichen Vorschriften geregelt. Die fachliche Zuständigkeit für die Schulsozialarbeit liegt im Fachbereich Jugend.

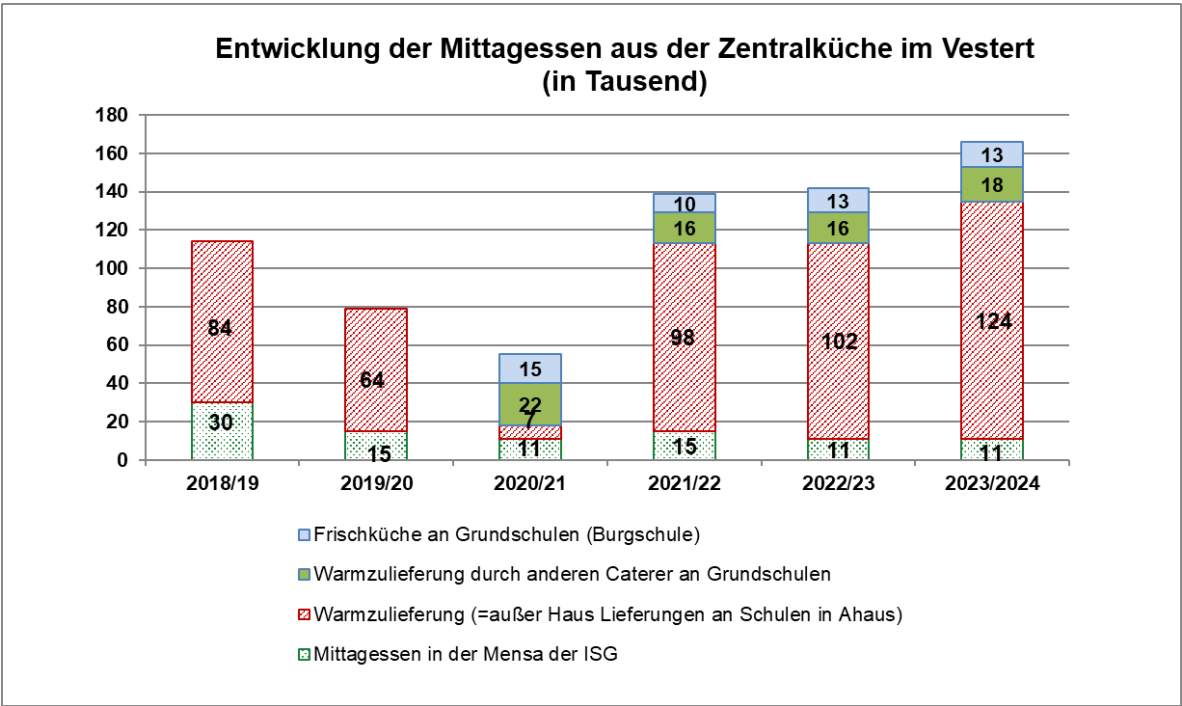
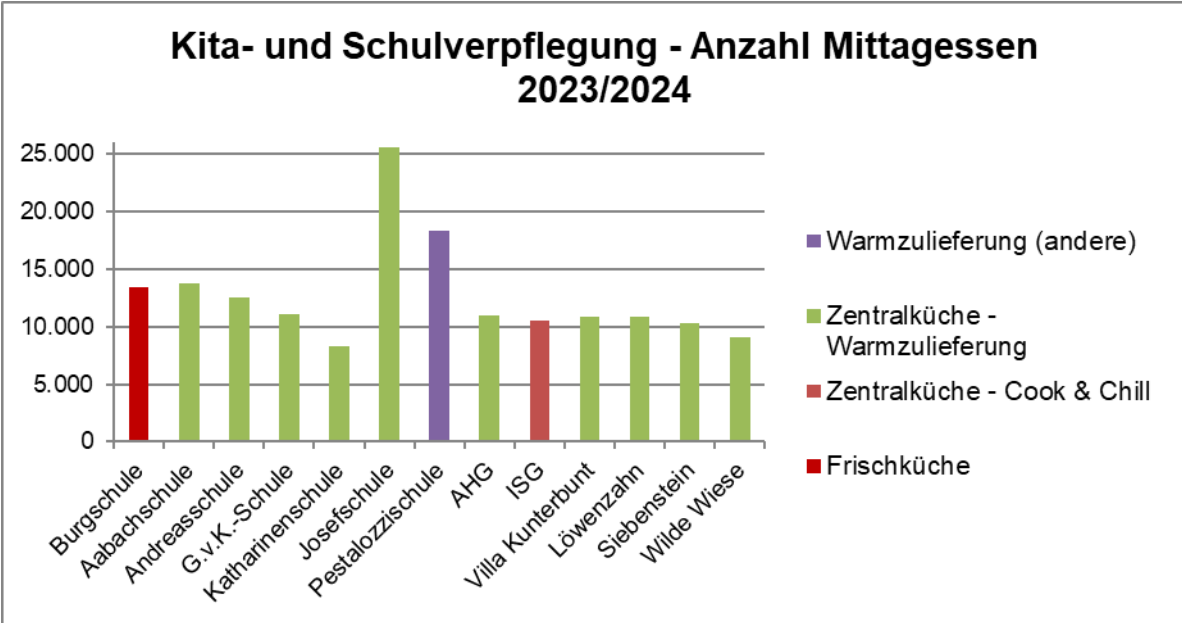
Die Schulsozialarbeit ist seit dem Schuljahr 2019/2020 in der Primarstufe mit je einer halben Stelle je Grundschule eingerichtet. In den Sekundarstufen I/II ist die Schulsozialarbeit mit 3 Vollzeitstellen an der Irena-Sendler-Gesamtschule, mit 1,5 Stellen an der Anne-Frank-Realschule und mit 1 Stelle am Alexander-Hegius-Gymnasium eingerichtet.

Mit Beschluss des Rates vom 28.05.2024 wurde eine Neukonzeption für eine bedarfsgerechte Erweiterung der Schulsozialarbeit an den allgemeinbildenden Schulen der Stadt Ahaus ab dem Schuljahr 2024/2025 beschlossen. In der neuen strategischen Ausrichtung wird die Personalbemessung auf eine multifaktorielle Ebene gestellt. Neben der Schülerzahl gibt es weitere qualitative Kriterien, die an den landesweiten Schulsozialindex angelehnt sind. Mit dem neuen Verfahren der Personalbedarfsermittlung erfüllt die Stadt Ahaus die Vorgabe der letzten SGB VIII-Reform aus dem Jahr 2021. Die neu eingeführte verbindliche Anwendung von Personalbemessungskonzepten gem. § 79 Abs. 3 konkretisiert die Verpflichtung der Träger der öffentlichen Jugendhilfe, für eine ausreichende personelle Ausstattung zu sorgen, die für die Wahrnehmung der pflichtigen Aufgaben nach dem SGB VIII von zentraler Bedeutung ist.

Schule		SuS	Basisbedarf	Sozialindexkriterien	Personalbedarf gesamt			
			Basisbedarf Schüler* innen	Zusatzbedarf Sozial-kriterien	Personalbedarf gesamt	Ist-Bestand Personal	Mehr-/Minder- bedarf Personal	Personal- bedarf gerundet auf 0,5-Werte
Schwellenwert Gewichtung			500 SuS/ VZÄ	(Basisbedarf * Zuschlagswert)	(Basisbedarf + Zusatzbedarf)	Schulj. 2023/2024		
Sek. I/II	Anne-Frank-Realschule	900 SuS	1,80 VZÄ	0,00 VZÄ	1,80 VZÄ	1,50 VZÄ	+0,30 VZÄ	2,00 VZÄ
	Alexander-Hegius-Gymnasium	719 SuS	1,44 VZÄ	0,43 VZÄ	1,87 VZÄ	1,00 VZÄ	+0,87 VZÄ	2,00 VZÄ
	Irena-Sendler-Gesamtschule	1.257 SuS	2,51 VZÄ	0,50 VZÄ	3,01 VZÄ	3,00 VZÄ	+0,01 VZÄ	3,00 VZÄ
Primarstufe	Aabachschule	179 SuS	0,36 VZÄ	0,29 VZÄ	0,65 VZÄ	0,50 VZÄ	+0,15 VZÄ	0,50 VZÄ
	Andreasschule	242 SuS	0,48 VZÄ	0,00 VZÄ	0,48 VZÄ	0,50 VZÄ	-0,02 VZÄ	0,50 VZÄ
	Burgschule	208 SuS	0,42 VZÄ	0,13 VZÄ	0,55 VZÄ	0,50 VZÄ	+0,05 VZÄ	0,50 VZÄ
	Josefschule	363 SuS	0,73 VZÄ	0,37 VZÄ	1,10 VZÄ	0,50 VZÄ	+0,60 VZÄ	1,00 VZÄ
	Gottfried-von-Kappenbergschule	295 SuS	0,59 VZÄ	0,18 VZÄ	0,77 VZÄ	0,50 VZÄ	+0,27 VZÄ	1,00 VZÄ
	Katharinenschule	181 SuS	0,36 VZÄ	0,11 VZÄ	0,47 VZÄ	0,50 VZÄ	-0,03 VZÄ	0,50 VZÄ
	Pestalozzischule	198 SuS	0,40 VZÄ	0,40 VZÄ	0,80 VZÄ	0,50 VZÄ	+0,30 VZÄ	1,00 VZÄ
Total		4.542 SuS	9,09 VZÄ	2,41 VZÄ	11,50 VZÄ	9,00 VZÄ	+2,50 VZÄ	12,00 VZÄ

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

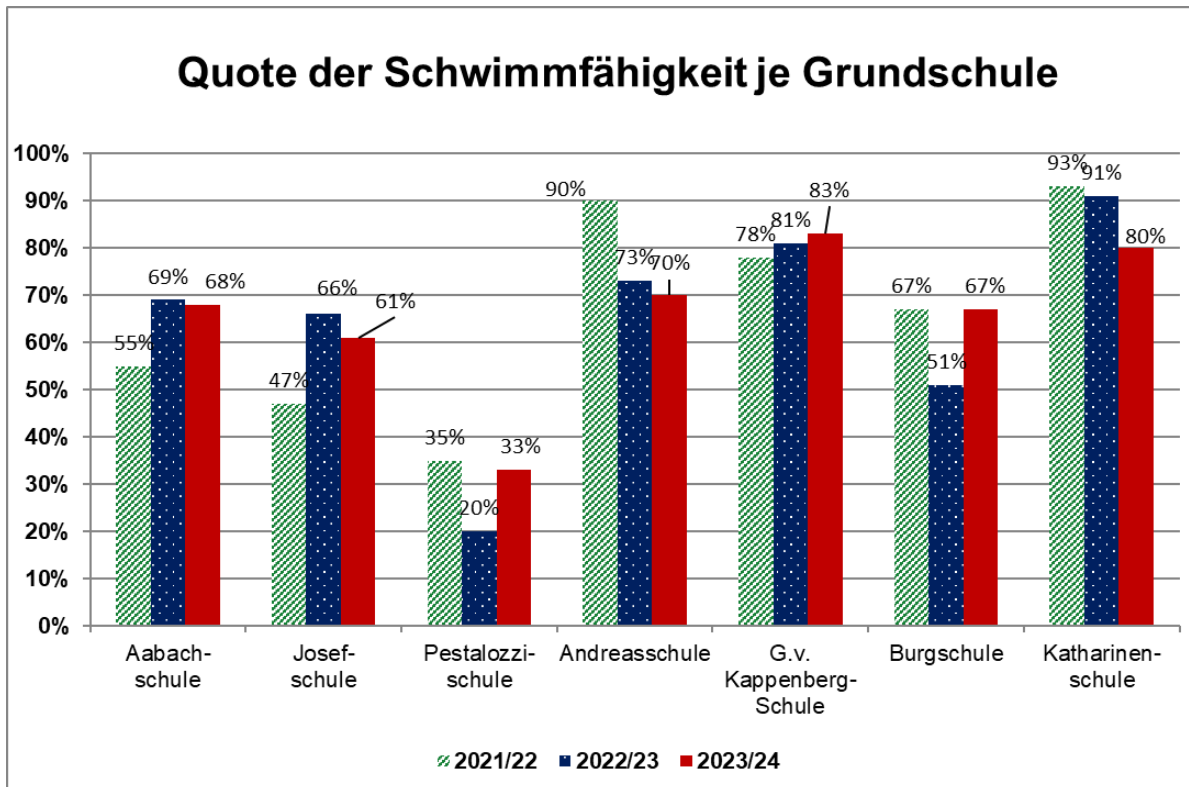


			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
7	Die Stadt Ahaus bietet im Rahmen einer umfassenden Elterninformation gemeinsam mit den Schulen der Sekundarstufen eine zentrale Information zur Schulwahlorientierung an.	lfd.											

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
8	Alle Kinder können nach Abschluss der Grundschule schwimmen.	lfd.		Quote Schwimmfähigkeit je Grundschule									



Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
9	Bei Mitförderung durch das Land fordert die Stadt Ahaus von den Grundschulen die Beteiligung an den Programmen Jekits I u. II.	lfd.		Zuschuss des Landes und Anteil Stadt Kosten- deckungsquote									

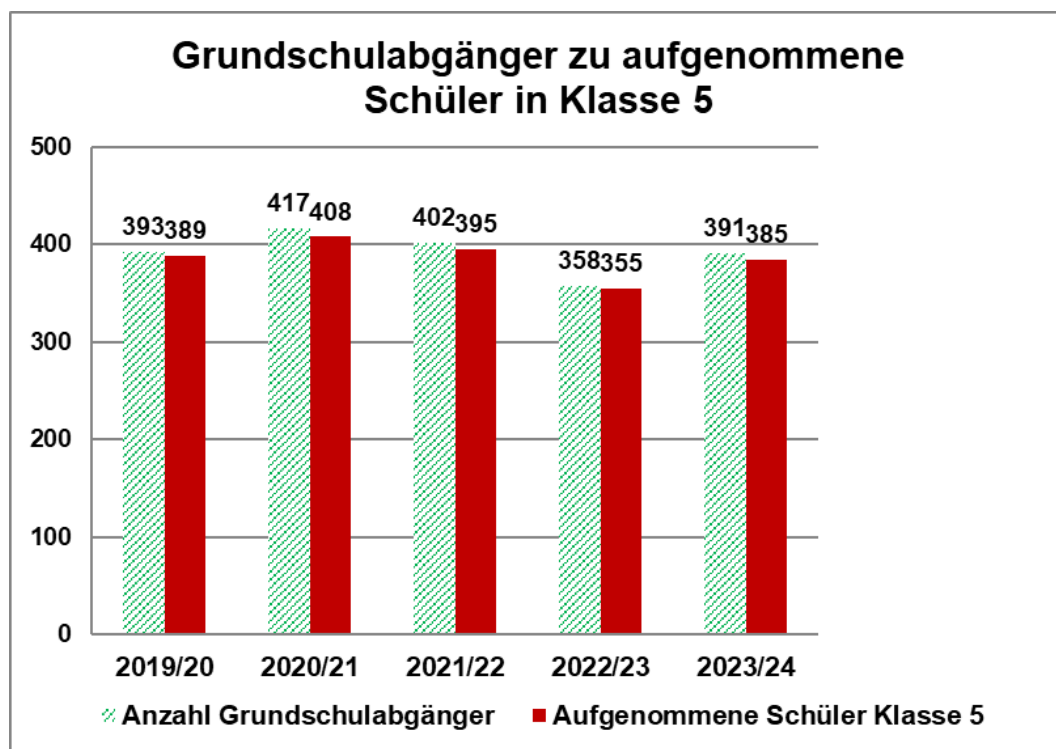
Von den sieben städtischen Grundschulen nehmen vier Grundschulen teil (Aabach-, Andreas-, Josef-, und Pestalozzischule) an dem Stiftungsförderprogramm JeKits („Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen“). Zudem nimmt die Bischof-Martin-Schule aus Heek-Nienborg in Abstimmung mit der Gemeinde Heek teil. Kooperationspartner ist bei allen teilnehmenden Schulen die Musikschule der Stadt Ahaus. Damit ist das regionale Auswahlkriterium seitens der JeKits-Stiftung in Höhe von max. 33 % der Grundschulen aus Ahaus insgesamt erreicht bzw. sogar überschritten.

Vier Grundschulen aus Ahaus (Aabach-, Andreas-, Josef- und Pestalozzischule) und die Bischof-Martin-Schule aus Heek-Nienborg nehmen an dem Förderprojekt des Landes NRW „Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen (JeKits)“ teil. Aktuell besteht ein Aufnahmestopp für weitere Grundschulen. Das Förderprogramm ist mit JeKits III und IV auf die gesamte Grundschulzeit ab dem Schuljahr 2021/22 ausgedehnt worden.

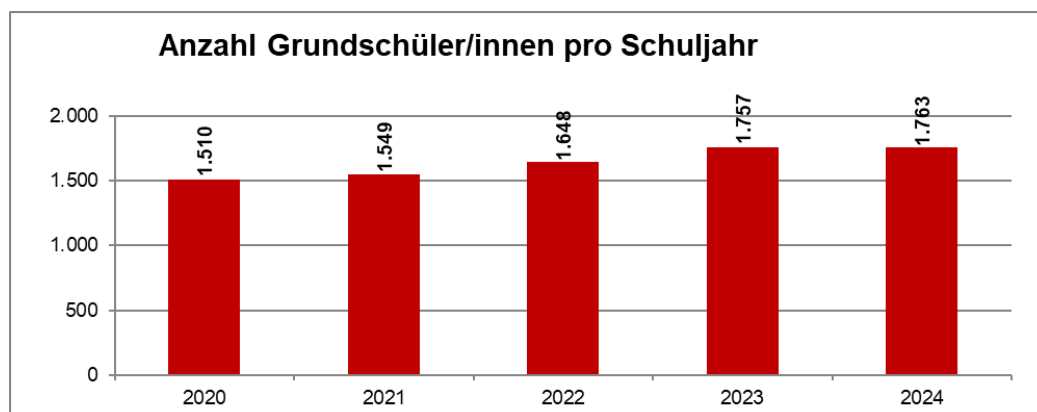
Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

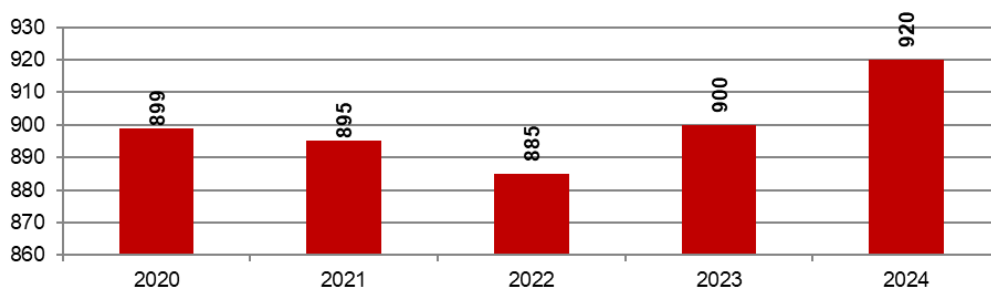
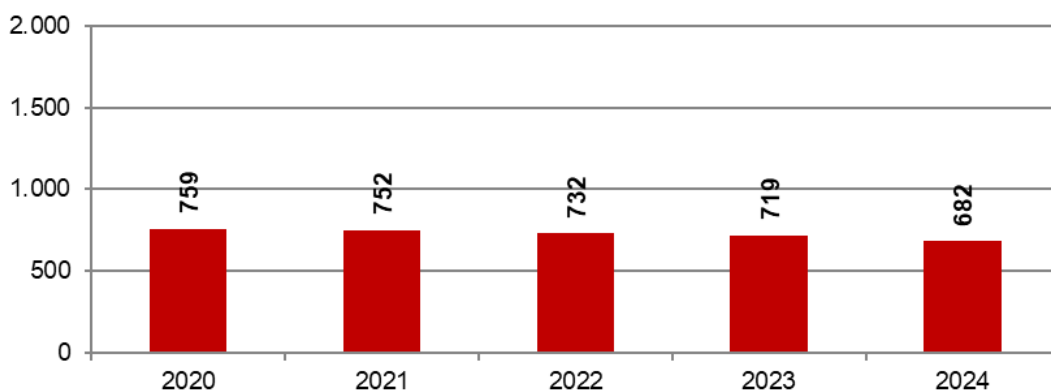
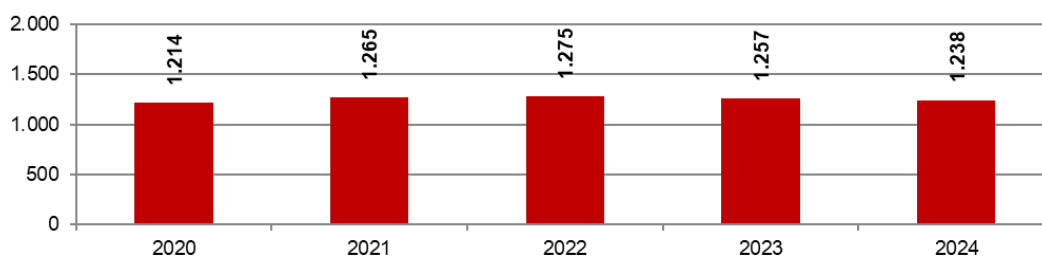
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
10	Jedem/jeder Ahauser Schüler/in wird ein Schulplatz in Ahaus bereitgestellt.			Quote Zahl der Grundschulabgänger zu aufgenommenen Schülern in Klasse 5									



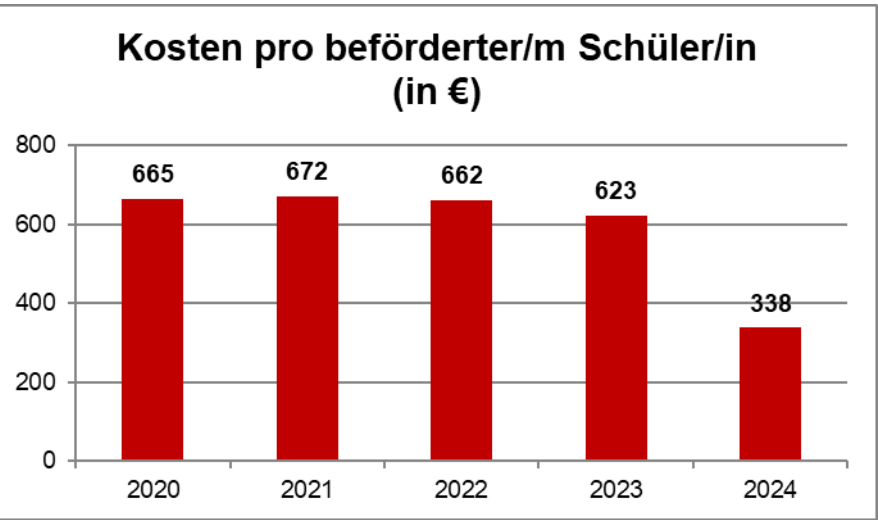
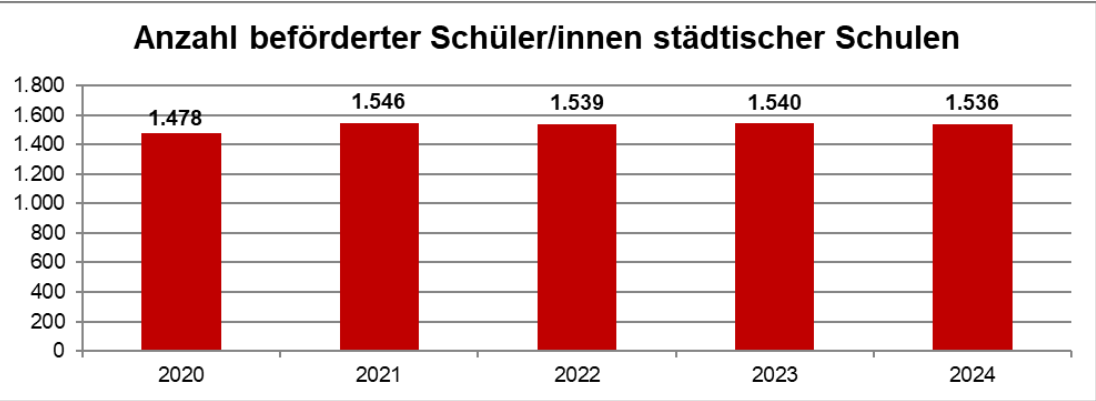
Anmerkung: Bislang mussten im Rahmen des Anmeldeverfahrens für den Wechsel von der Primarstufe in die Sekundarstufe keine Schülerinnen und Schüler abgelehnt werden. Einige Schülerinnen und Schüler der Ahauser Grundschulen werden jedoch direkt bei weiterführenden Schulen außerhalb von Ahaus (z.B. Sekundarschule Heek, Förderschule oder Schulen in anderen Orten wegen Umzug) angemeldet. Aus diesem Grund liegt die Quote bislang bei 99 %.



Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01**Schulträgeraufgaben**
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen**Anzahl Realschüler/innen pro Schuljahr****Anzahl Schüler/innen AHG pro Schuljahr****Anzahl Schüler/innen Irena-Sendler-Gesamtschule**

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen



Anmerkung: Die Kennzahl wurde dahingehend verändert, dass lediglich die Kosten für die beförderten Schülerinnen und Schüler mit dem ÖPNV erfasst wurden. Weitergehende stetig zunehmende Fahrkosten (z.B. Erstattung Fahrkosten im Rahmen des Schülerbetriebspraktikums oder für den Besuch einer anderen als der nächstgelegenen Schule) wirken sich nicht mehr auf diese Kennzahl aus. Die Berechnungen wurden rückwirkend entsprechend angepasst.

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
11	Erhalt des Förderschulstandortes um dem Wahlrecht der Eltern nachkommen zu können.		✓	↓	→	↑	↑	→	→	→	→	→

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,70	0,70	0,70
Besoldungsgruppe A11	1,75	1,75	1,75
Besoldungsgruppe A10	0,00	0,75	0,75
Gehobener Dienst Gesamt	2,45	3,20	3,20
Anzahl Beamte	2,45	3,20	3,20
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,00	0,00
Entgeltgruppe 08	0,05	0,05	0,05
Entgeltgruppe 06	5,29	5,38	5,38
Entgeltgruppe 05	2,58	2,64	2,64
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,42	8,07	8,07
Anzahl Stellen Gesamt	10,87	11,27	11,27

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

In dieser Position sind insbesondere die unten aufgeführten Landes- und Bundeszuweisungen enthalten.

	2024	2025	Veränderung
Offene Ganztagschule	1.074.000 €	1.240.000 €	166.000 €
Programm "Geld oder Stelle"	519.000 €	520.000 €	1.000 €
Inklusionspauschale (Mitfinanzierung nicht lehrendes Personal) und der Belastungsausgleich (Mitfinanzierung räumliche- und sächliche Inklusionsausstattung)	85.000 €	110.000 €	25.000 €
Betreuungsangebote (Schule von 8-13 Uhr)	60.000 €	60.000 €	- €
Lehrerfortbildungen	20.000 €	20.000 €	- €
Kultur&Schule/Personal OGS Fortbildung	10.000 €	15.000 €	5.000 €
Summe:	1.768.000 €	1.965.000 €	197.000 €

Daneben sind in dieser Position geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen veranschlagt. Die hierfür einzuplanenden Erträge verringern sich von 501 TEUR voraussichtlich auf 335 TEUR. (insbesondere aufgrund der in 2024 vollständig abgeschriebenen EDV-Geräte aus den Programmen Gute Schule 2020 und dem ersten Digitalpakt).

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind insbesondere die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule (OGS) veranschlagt (260 TEUR, Vorjahr 210 TEUR).

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere die Schülerfahrkosten, die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, Aufwendungen für sonstige Dienst- und Sachleistungen (u.a. Nutzung AquAHAUS, Unterrichtsmaterialien etc.) sowie Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens veranschlagt:

Schülerfahrkosten (1.265 TEUR, Vorjahr 1.310 TEUR). Rückgang zum Vorjahr aufgrund Anpassung an tatsächlicher Entwicklung.

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (240 TEUR, Vorjahr 240 TEUR)

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (120 TEUR, Vorjahr 126 TEUR, Anpassung an tatsächlicher Entwicklung)
Aufwendungen für sonst. Sach- und Dienstleistungen (u.a. Schulschwimmen, Beratungsleistungen, Schulbudget (360 TEUR, Vorjahr 330 TEUR, Erhöhung zum Vorjahr wegen geplanter Sandreinigung auf den Schulhofspielplätzen).

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

Der Rückgang bei den bilanziellen Abschreibungen i.H.v. 100 TEUR resultiert im Wesentlichen aus vollständig abgeschriebener Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Schulen aus den Programmen Gute Schule 2020 und dem ersten Digitalpakt. Gleichzeitig verringern sich die Beträge aus der Auflösung von Sonderposten (siehe Pos. 02), aufgrund des Abschlusses des Digitalpakts. Ein Digitalpakt 2.0 ist noch nicht in Aussicht gestellt.

(15) Transferaufwendungen:

Hier sind insbesondere die folgenden Aufwendungen veranschlagt:

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung
Zuwendungen im Bereich der Offenen Ganztagschulen an Trägervereine	1.591.000	1.782.000	191.000
Betreuungspauschalen an FV/JFB sh. SK 4141	119.000	128.000	9.000
Zuwendungen aus dem Programm „Geld oder Stelle“ an Träger	519.000	520.000	1.000
Geld oder Stelle Verwaltungsaufwand			0
Lehrerfortbildungen	20.000	20.000	0
Projekt „Kultur und Schule“	10.000	15.000	5.000
Fortbildungen und Führung der Lohnkonten OGS	5.000	5.000	0
Aufholen nach Corona			0
Verwaltungsaufwand für wf Schulen	17.000	18.000	1.000
Helferprogramm			0
Defizitabdeckung AWO		24.000	24.000
Summe:	2.281.000	2.512.000	231.000

Für die Zuweisung/Kostenumlage an den Kreis Borken für den Betrieb der Overbergschule (Förderschule) sind 190 TEUR (Vorjahr 183 TEUR) veranschlagt. Grundlage für die Berechnung der Kostenumlage ist die Schülerzahl der Schülerinnen und Schüler mit dem Wohnsitz in Ahaus.

Darüber hinaus sind rd. 10 TEUR (Vorjahr 10 TEUR) an Auflösungen von aktivierbaren Zuwendungen in dieser Position veranschlagt. (für Investitionen der Berufsbildungsstätte, siehe auch Maßnahme 0.0000.00024 – Zuwendungen BBS/BOZ im Teilfinanzplan B).

Ebenfalls sind hier 5,5 TEUR für die Jugendverkehrsschule enthalten.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für Versicherungen (rd. 300 TEUR, u.a. Unfallversicherung, Inventarversicherung, Vorjahr: 300 TEUR) sowie für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter (rd. 240 TEUR, u.a. EDV-Support Medienentwicklungsplan, Softwarewartung, Kopierkosten etc., Vorjahr: rd. 422 TEUR, dort waren die Kosten für den EDV-Support zu hoch eingeplant gewesen), für Geschäftsaufwendungen (rd. 150 TEUR, u.a. Schulbudgets, Breitbandversorgung; Vorjahr: rd. 150 TEUR) sowie für Miete (Drucker und Kopierer, 30 TEUR; Vorjahr = 35 TEUR). Leasingkosten für das Fahrzeug der Schul-IT sind hier mit 3 TEUR enthalten.

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00013 EDV-Ausstattung in Schulen

Einplanung der investiven Mittel aus der Medienentwicklungsplanung 2.0 (V/2022/0503/1 in der Ratssitzung vom 28.09.2022).

0.0000.00024 BBS/BOZ-Angelegenheiten

Zuschuss an die BBS für Ergänzungsinvestitionen für Maschinen und Ausstattung i.H.v. 15 % von 120.000 Euro = 18.000 Euro.

Der Kreis Borken stellt 85 % = 102.000 Euro zur Verfügung.

0.0000.00047 Erneuerung Anne-Frank Realschule

Mittelfristig sind Mittel für die Einrichtung der Hauswirtschaftsräume eingeplant, welche erst nach den baulichen Maßnahmen abgewickelt werden können. Die Einrichtung der Technikräume ist in 2024 abgeschlossen.

0.0000.00060 Um- und Anbau Mensa Josef-Cardijn Haus

Innenmöblierung (Garderobe, Einrichtung Bistro/Lounge, Tische, Stühle), Außenmöblierung (Picknicktische, Sonnenschirme) ab Bezug im Frühjahr 2025.

0.0000.00082 Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung des Digitalpakts

Die Maßnahme wurde Anfang 2024 abgeschlossen. Anfang 2025 wurden jedoch verfügbare Restmittel über ein „Windhundverfahren“ zur Verfügung gestellt, bei dem die Stadt Ahaus eine Bewilligung iHv 190 TEUR erhalten hat. Deshalb sind über die Veränderungsliste zusätzlich 220 TEUR Auszahlungsermächtigung und 190 TEUR Einzahlungsermächtigung eingeplant worden, im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

Aktuell gibt es noch keine konkreten Entwicklungen bezüglich eines kommenden Digitalpakts 2.0, welcher ebenfalls in dieser Maßnahme eingeplant würde.

0.0000.00091 Ersatzbeschaffung Spielgeräte auf Schulhöfen

Einplanung von Mitteln für notwendige Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten auf Schulhöfen.

0.0000.00112 AHG Raumkonzept LaS (Lernen am Schwerpunkt)

Mittel zur Entwicklung und Umsetzung eines Raumkonzeptes am AHG unter Einbeziehung neuester pädagogischer Ansätze und Cluster-Raumaufteilungen. Die Mittel auf dem Vorjahr können übertragen werden.

0.0000.00115 Anne-Frank-Realschule – modulare Klassenräume

Hier sind Mittel für die Einrichtung der modularen Klassenräume eingeplant, welche in 2025 umgebaut werden sollen. Die Mittel für den Umbau sind im Budget 01.10 Immobilienwirtschaft bei derselben Maßnahme eingeplant.

1.0000.00060 Umbau Josefschule

Mittel für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen im Zuge der Baumaßnahmen an der Josefschule ab 2025. Zusätzlich werden 50 TEUR aus dem Vorjahr übertragen.

1.0000.00072 Umbau Aabachschule

Mittel für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen im Zuge der Baumaßnahmen an der Aabachschule. Die Mittel aus 2024 können zusätzlich übertragen werden.

2.0000.00028 Optimierung Speisebereich OGS Katharinenschule

Provisorium für die Übergangsnutzung (Räume Kreuz und Quer). Die Mittel aus dem Vorjahr können zusätzlich übertragen werden.

6.0000.00012 Umbau Andreasschule Wüllen

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen im Zuge der Umbaumaßnahmen an der Andreasschule. Die Mittel können aus dem Vorjahr iHv rund 50 TEUR für die weitere Einrichtung übertragen werden.

6.0000.00015 Ersatzneubau Andreasschule und Musikhaus Wüllen

Möbel für den Ersatzneubau voraussichtlich ab 2027: 300 TEUR für die mittelfristige Finanzplanung als groben Richtwert eingeplant. Muss zum Haushalt 2026 bzw. 2027 geprüft werden.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Hier sind insbesondere die Lehr- und Lernmittel, die an allen städtischen Schulen über das Jahr angeschafft werden müssen, veranschlagt (Schulbudget, Sondermittel, Software, Neuanschaffung von Sportgeräten, Ersatzbeschaffungen Inklusion etc.). Insbesondere Austausch von alten Möbeln und hochflexibler Klassenraumausstattung. Die Restmittel aus 2024 (rund 460 TEUR) werden übertragen und verstärken den neuen Ansatz in 2025 iHv 200 TEUR. Diese Summe wird in der Höhe eingeplant, damit die den Schulen zustehenden Sondermittel auch tatsächlich bereitgestellt sind. Die Ergebnisse in den Vorjahren zeigen aber, dass die Summe i.d.R. nicht voll ausgeschöpft wird.

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.265,10	2.299.000	2.270.000	2.289.400	2.308.900	2.328.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.778,00	210.000	260.000	265.200	270.500	275.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,86	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.275,45	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.113,38	500	10.000	10.100	10.200	10.300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.554.118,79	2.509.500	2.540.000	2.564.700	2.589.600	2.614.800
11 - Personalaufwendungen	-594.959,76	-691.560	-755.819	-767.000	-778.500	-790.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.660.422,89	-2.009.000	-1.987.000	-1.979.500	-1.996.900	-2.014.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-923.829,48	-1.019.000	-919.000	-919.000	-919.000	-919.000
15 - Transferaufwendungen	-2.210.415,41	-2.498.500	-2.705.600	-2.732.500	-2.759.700	-2.787.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-652.896,89	-914.000	-738.000	-745.400	-752.800	-760.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-6.042.524,43	-7.132.060	-7.105.419	-7.143.400	-7.206.900	-7.271.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.488.405,64	-4.622.560	-4.565.419	-4.578.700	-4.617.300	-4.657.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.924.858,83	-5.333.006	-5.924.859	-5.924.859	-5.924.859	-5.924.859
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.413.264,47	-9.955.566	-10.490.278	-10.503.559	-10.542.159	-10.581.859

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.594.522,98	1.768.000	1.935.000	0	1.954.400	1.973.900	1.993.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.274,07	210.000	260.000	0	265.200	270.500	275.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,86	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.467,13	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	215,52	500	10.000	0	10.100	10.200	10.300
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.824.166,56	1.978.500	2.205.000	0	2.229.700	2.254.600	2.279.800
10 - Personalauszahlungen	-534.806,10	-589.994	-630.028	0	-639.400	-649.000	-658.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.592.550,71	-2.009.000	-1.987.000	0	-1.979.500	-1.996.900	-2.014.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-2.268.435,53	-2.488.500	-2.695.500	0	-2.722.400	-2.749.600	-2.777.100
15 - Sonstige Auszahlungen	-689.885,02	-914.000	-738.000	0	-745.400	-752.800	-760.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.085.677,36	-6.001.494	-6.050.528	0	-6.086.700	-6.148.300	-6.211.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.261.510,80	-4.022.994	-3.845.528	0	-3.857.000	-3.893.700	-3.931.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.087,24	-110.000	-100.000	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-1.794.248,51	-1.190.000	-1.165.000	-330.000	-450.000	-750.000	-450.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.802.335,75	-1.318.000	-1.283.000	-330.000	-468.000	-768.000	-468.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.704.174,50	-1.318.000	-1.093.000	-330.000	-468.000	-768.000	-468.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-4.965.685,30	-5.340.994	-4.938.528	-330.000	-4.325.000	-4.661.700	-4.399.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.965.685,30	-5.340.994	-4.938.528	-330.000	-4.325.000	-4.661.700	-4.399.400

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistungen

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00013 EDV-Ausstattung in Schulen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-786.381,38	-310.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-786.381,38	-310.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-786.381,38	-310.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0

0.0000.00024 BBS/BOZ-Angelegenheiten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-18.000	-18.000	0	-18.000	-18.000	-18.000	0	0

0.0000.00047 Erneuerung Anne-Frank-Realschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-238.412,61	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-238.412,61	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-238.412,61	-150.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00060 Um- und Anbau Mensa Josef-Cardijn Haus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00082 Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung des Digitalpakts

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	98.161,25	0	190.000	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-432.676,58	0	-220.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-432.676,58	0	-220.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-334.515,33	0	-30.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00091 Ersatzbeschaffungen Spielgeräte auf Schulhöfen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.087,24	-20.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.087,24	-20.000	-100.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.087,24	-20.000	-100.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00112 AHG Raumkonzept LaS (Lernen am Schwerpunkt)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 03
Produktgruppe 03.01
Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer
Einrichtungen und Leistun-
gen
0.0000.00115 Anne-Frank-Realschule - modulare Klassenräume

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-179.255,36	-530.000	-200.000	0	-120.000	-120.000	-120.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-179.255,36	-530.000	-200.000	0	-120.000	-120.000	-120.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-179.255,36	-530.000	-200.000	0	-120.000	-120.000	-120.000	0	0

1.0000.00060 Umbau Josefschule Ahaus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

1.0000.00072 Umbau Aabachschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	-200.000	-130.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-130.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-130.000	0	0	0	0	0	0

2.0000.00028 Optimierung Speisebereich OGS Katharinenschule

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0

6.0000.00012 Umbau Andreasschule Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-157.522,58	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-157.522,58	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-157.522,58	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00015 Ersatzneubau Andreasschule und Musikhaus Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	-300.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-300.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-300.000	0	0	0

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01
Kultur
**Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen**
04.01
verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Förderung der örtlichen kulturellen Vereine und sonstiger kultureller Akteure
- die Planung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und sonstigen kulturellen Formaten
- Kulturelle Bildungsarbeit gemeinsam mit den Bildungspartnern
- Unterstützung und Sicherung der erinnerungskulturellen Arbeit lokaler Akteure
- Betrieb von städtischen Kultureinrichtungen, insbesondere die Stadthalle, die Villa van Delden sowie das Torhausmuseum und die Quantwicker Mühle
- Archiv, die Aktualisierung der Findbücher, Erarbeitung von historischen Auswertungen, Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte, Übernahme, Verwaltung und Verwahrung von kommunalem Archivgut und des historischen Aktenbestandes
- Förderung der Angebote der Weiterbildung gemeinsam mit den Bildungspartnern

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz, Kulturgesetzbuch NRW, AEUV (Vertrag über die Arbeitsweise der Europäischen Union)
- organisatorische Regelung
- Landesarchivgesetz NRW
- Weiterbildungsgesetz NRW

Produkt

04.01.01	Kulturförderung
04.01.02	Archiv
04.01.03	Volkshochschule
04.01.04	BGA Stadthalle
04.01.05	BGA Catering
04.01.06	Internationale Beziehungen

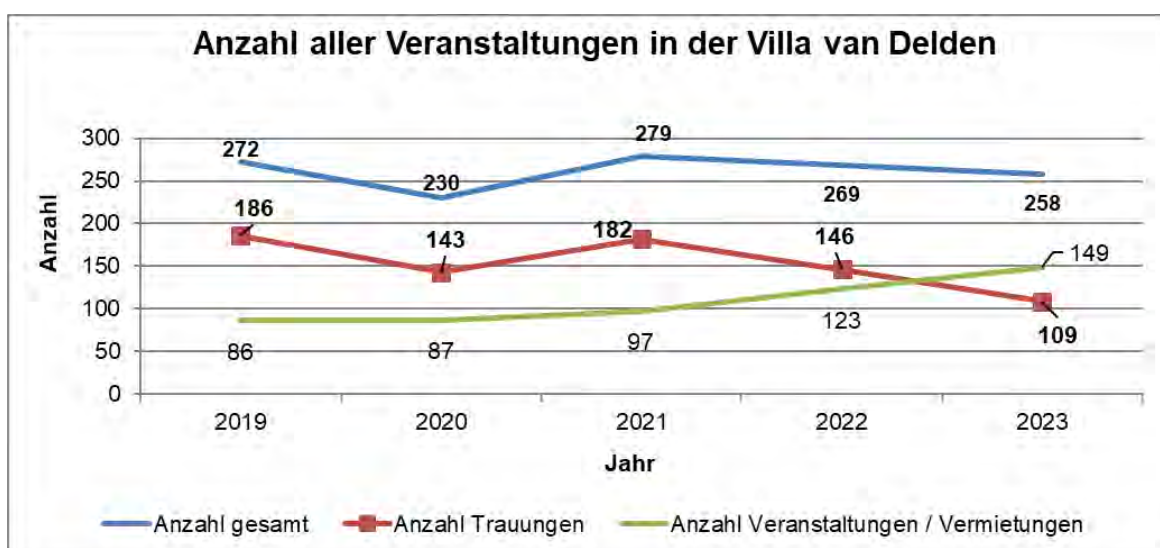
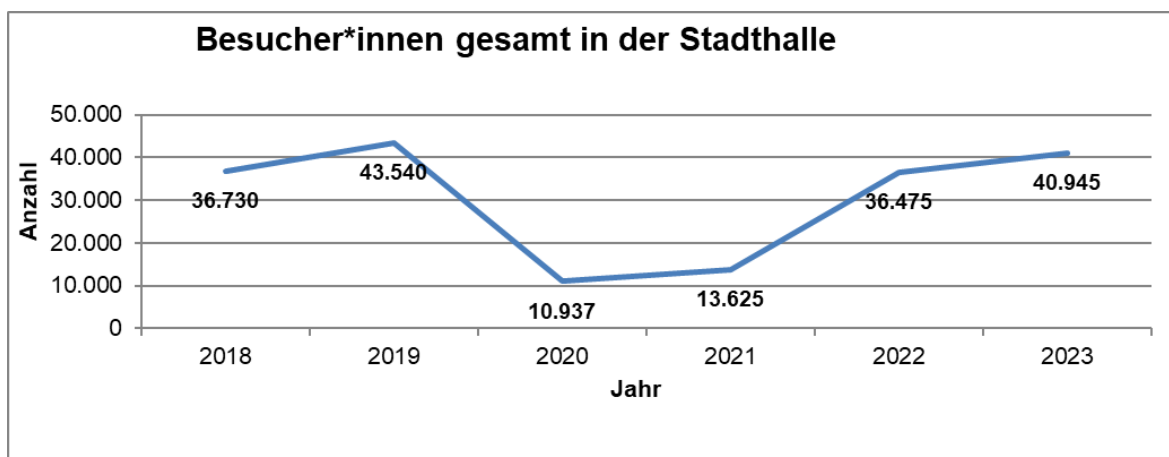
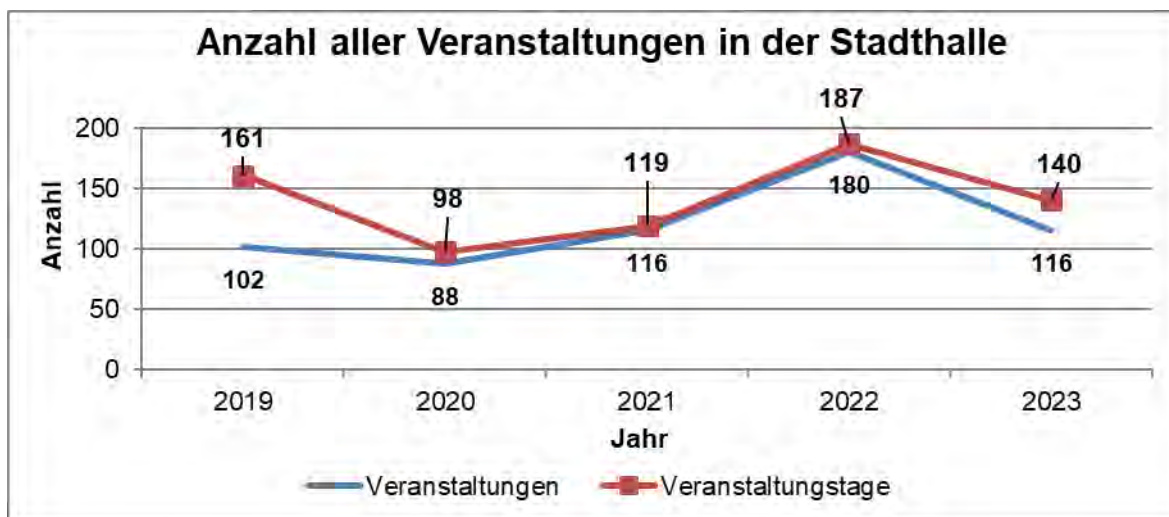
Ziele/Kennzahlen:

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Stadt Ahaus zeigt sich durch ein vielfältiges Kulturangebot in den verschiedenen Genres als kulturelles Mittelzentrum im Kreis Borken, orientiert am langfristigen Gemeinwohl.	lfd.											

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Betrieb und Vermietung von Kultureinrichtungen	lfd.		Anzahl Veran- staltungen und Besucher- *innen Stadthalle und Villa van Delden									

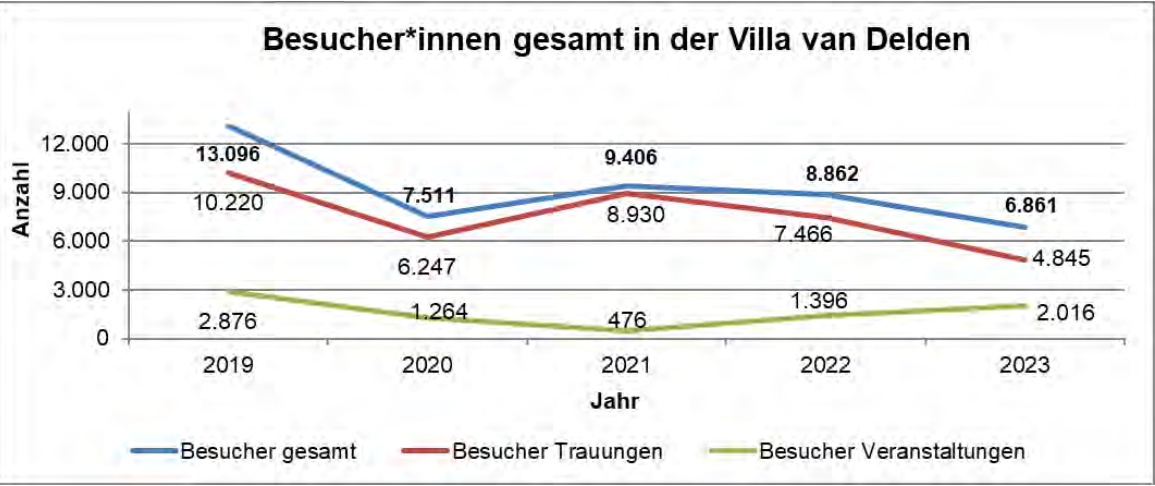
Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

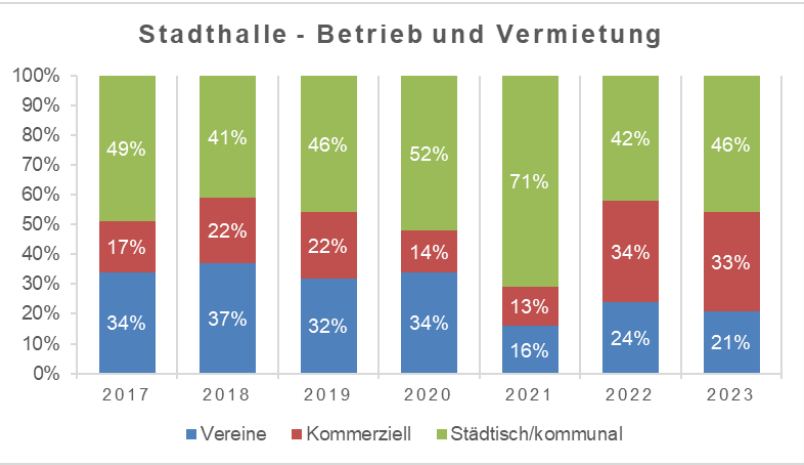


Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

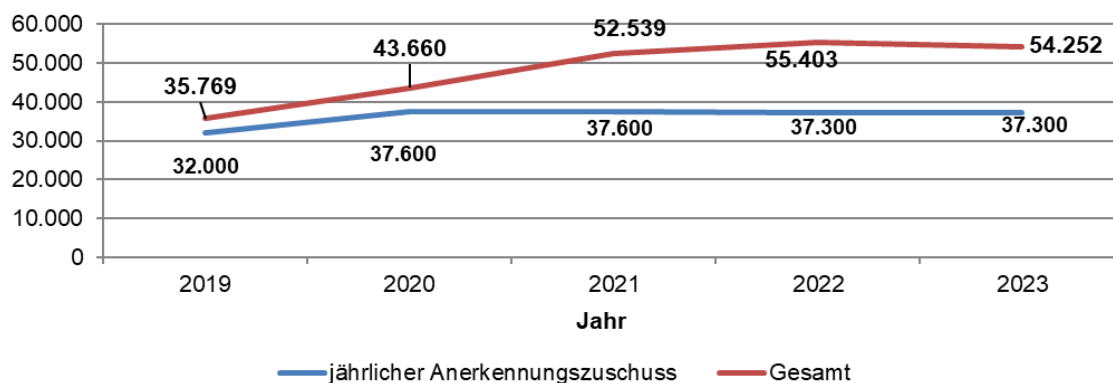


Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Vereinsförderung: Kulturaufführungen und Versammlungen örtlicher Vereine sind Ausdruck der kulturellen und gesellschaftlichen Basisarbeit in der Stadt. Die Stadt fördert dies durch die kostengünstige Bereitstellung von Infrastruktur und Dienstleistungen.	lfd.	✓	Anteil Veran- staltungen örtlicher Vereine in der Stadthalle	↓	↑	↑	↑	→	→	↑	→	→



Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01
Kultur
Kulturelle Angebote und Einrichtungen

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele									
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung	
4	Kulturelle Vereins- und Projektförderung: Die Stadt Ahaus sichert die örtliche kulturelle „Grundversorgung“ in Verantwortungspartnerschaft mit ehrenamtlichen und anderen Akteuren, insbesondere den Vereinen. Hierzu fördert die Stadt die Entfaltung der Künste, die identitätsstiftende Heimatpflege und Pflege des Brauchtums sowie sonstige kultureller Arbeit in finanzieller, infrastruktureller, dienstleistender und weiterer Hinsicht.	lfd.		Fördersumme										

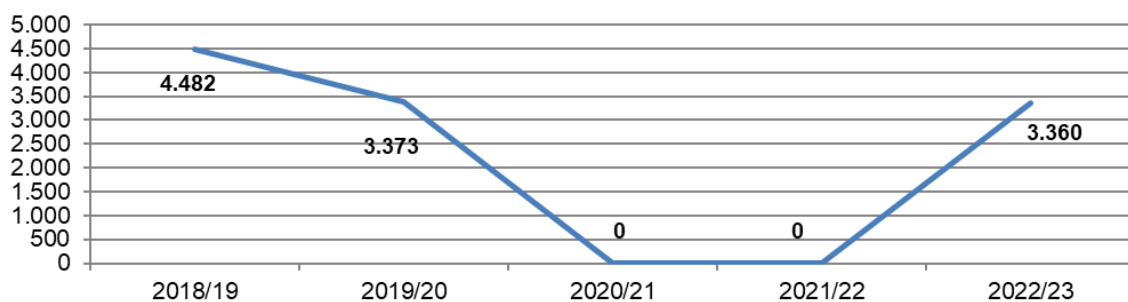
Übersicht Förderungen der Vereine und Verbände


			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
5	Kulturförderung: Kernbestandteil der Kulturförderung ist neben der Vereinsförderung und den Veranstaltungen externer Partner das städtische Kulturangebot: - Theater- und Konzertveranstaltungen im Gastspielbetrieb - Ausstellungen visueller Kunst - Sonderveranstaltungen, Sonderprojekte, Kunst im öffentlichen Raum	lfd.		Anzahl Besucher Theatersaison / Ausstellungen und Kosten- deckungsgrade Theater- spielzeiten									

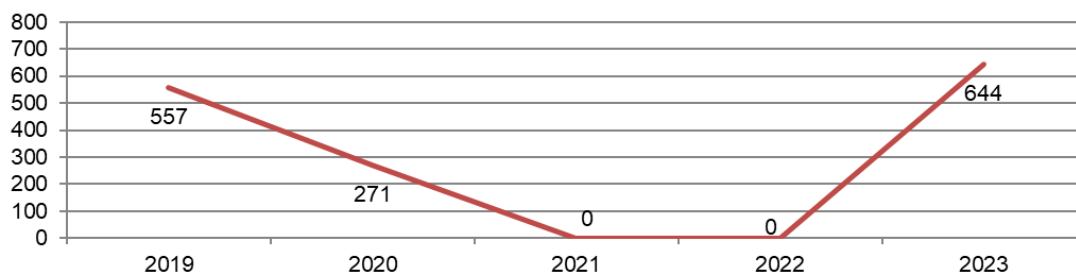
Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

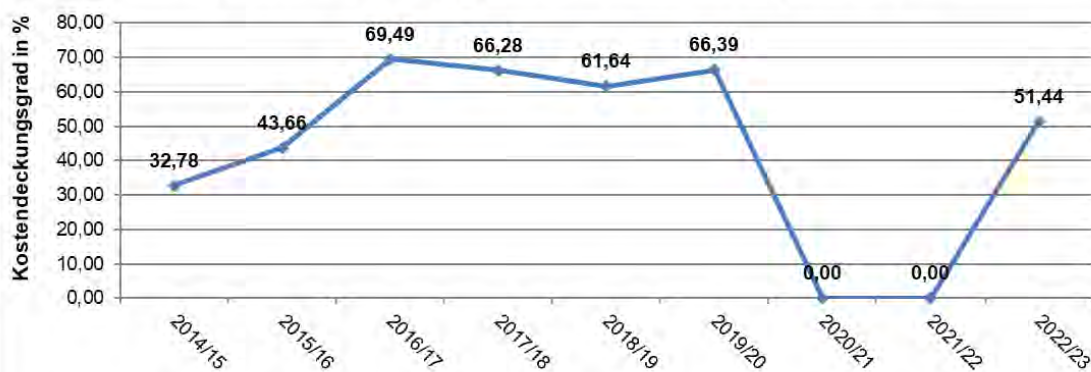
Anzahl der Besucher*innen in den Theaterspielzeiten



Besucherstatistik Ausstellungen in der Villa van Delden



Kostendeckungsgrade der Theaterspielzeiten



Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01
Kultur
Kulturelle Angebote und Einrichtungen

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
6	Qualitative Merkmale in Ergänzung der quantitativen Ziele 2-5 als Indikatoren für die Erreichung des übergeordneten Ziels 1 einer vielfältigen, relevanten Kulturarbeit	lfd.		Scorecard									

Kulturelle Bildung		Erinnerungskultur, Heimatpflege, Brauchtum		Vernetzung		Diversifiziertes Kulturprogramm	
Vermittlungsangebot	✓	Weiterentwicklung und Umsetzung der Leitlinien zur Erinnerungskultur	✓	Kooperationen	✓	Weiterentwicklung inklusiver Merkmale und Angebote	✓
Diskursformate	✓	Pflege und Weiterentwicklung Sammlung Torhausmuseum zur Stadtgeschichte	✓	Austausch in der Region	✓	Integrative Merkmale und Angebote	✓
Örtliche Umsetzung von Förderangeboten des Landes NRW	✓	Unterstützung lokaler Akteure	✓			Altersdifferenzierte und intergenerative Angebote	✓
		Pflege der Kontakte zu den Familien der Opfer des Holocaust	✓			Niederschwellige Angebote und Angebote im öffentlichen Raum	✓

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,10	0,10	0,10
Besoldungsgruppe A10	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	1,10	1,10	0,10
Anzahl Beamte	1,10	1,10	0,10
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe 9b	1,31	1,23	1,23
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	2,40	2,50	2,50
Entgeltgruppe 07	1,10	1,10	1,10
Entgeltgruppe 04	1,25	1,25	1,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,06	8,08	9,08
Anzahl Stellen Gesamt	9,16	9,18	9,18

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen veranschlagt.

Seit 2022 sind hier jährlich zusätzlich 5 TEUR an Landesmitteln für die Ausrufung des Heimatpreises veranschlagt (siehe Vorlage V/2019/1250/1 aus der Sitzung des Rates am 14.11.2019. Die Aufwendungen hierfür i.H.v. 5 TEUR sind in der Pos. 15 – Transferaufwendungen eingeplant.

In 2025 sind außerdem wie im Vorjahr 11 TEUR für das Projekt „Kulturrucksack“ eingeplant.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier handelt es sich überwiegend um Gebühren für Archivauskünfte.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Leistungsentgelte für die kulturellen Veranstaltungen (Theaterringe und Einzelveranstaltungen) sowie Mieten für die Stadthalle, Catering und die Villa van Delden.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Die alle zwei Jahre stattfindende Rätefahrt (nächste in 2025) ist ab 2025 nicht mehr im Budget 04.01 sondern im Budget 01.02 eingeplant.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

In 2024 teilweise Rückerstattung aus der Schlussabrechnung der Verbandsumlage der VHS erwartet.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für die Durchführung von kulturellen Veranstaltungen veranschlagt.

In 2025 sind hier insbesondere Aufwendungen für die programmatische Kulturarbeit (siehe Kulturkonzept) veranschlagt. Darüber hinaus sind Mittel für Sonderprojekte nach den Kulturförderrichtlinien (20 TEUR), Kinder- und Jugendtheater (20 TEUR), Grüner Abend / Pokalschießen (10 TEUR), Tag der offenen Tür (12 TEUR), Kulturrucksack (10 TEUR) und Abgaben an die Künstlersozialkasse (15 TEUR) eingeplant. Im Ansatz sind auch Mittel in Höhe von 24 TEUR für zwei kammermusikalische Abendkonzerte sowie mindestens ein Kinderkonzert (Familien, KiTas, Grundschulen) enthalten (siehe Sitzungsvorlagen Nr. V/2023/0627/2 aus der Ratssitzung vom 11.12.2024).

Darüber hinaus sind hier wie im Vorjahr auch 25 TEUR für die Entsäuerung von Archivalien sowie weitere 5 TEUR für das Archiv enthalten. Einmalig in 2025 20 TEUR für die Digitalisierung des Zeitungsarchivs.

Zusätzlich 15 TEUR für die Durchführung einer "Feier zum Tag der Deutschen Einheit 2025 - Interkulturelles Stadtfest", s. Antrag der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen vom 11.01.2025, Mittelbereitstellung im Finanzausschuss vom 04.02.2025 beraten und über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

(15) Transferaufwendungen:

Hier ist insbesondere die Umlage an den Zweckverband VHS in Höhe von rd. 282 TEUR (Vorjahr 270 TEUR) veranschlagt. Zudem 5 TEUR für das Euregioorchester.

Darüber hinaus sind hier die Zuschüsse an Vereine und Verbände enthalten (91 TEUR, Vorjahr 85 TEUR; davon 68 TEUR allgemeine Vereinszuschüsse, 1 TEUR für das Schulmuseum, 17 TEUR für weitere Anträge/Projekte und 5 TEUR für den Heimatpreis - siehe Erl. zu Pos. 02 oben) enthalten. Steigerung zum Vorjahr iHv 6 TEUR für die mögliche Anhebung der Vereinszuschüsse, s. Antrag der SPD-Fraktion vom 02.02.2025 – Beratung im Fachausschuss steht noch aus. Außerdem 15 TEUR für „MIA – Sperenzken“.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
**Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen**

In dieser Position sind Aufwendungen für Fortbildungen und Schutzkleidung von Beschäftigten (4 TEUR), Mieten von Materialien für Veranstaltungen (3 TEUR), Mitgliedsbeiträge an Verbände, Gema, Software, Geschäftsaufwendungen (70 TEUR u.a. Telefon, Catering Künstler, Marketing, Zeitungsabos, internationale Beziehungen und weitere Aufwendungen) enthalten.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Förderankäufe von Kunstwerken = 9.000 Euro
Bedarf Betrieb Stadthalle und Villa van Delden = rd. 32.000 €
diverse andere Beschaffungen = 9.000 Euro.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01
Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.702,58	19.000	20.300	20.500	20.600	20.800
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	790,80	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.335,54	150.000	155.000	156.600	158.100	159.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.162,15	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	25.000	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	201.991,07	195.500	176.800	178.600	180.300	182.100
11 - Personalaufwendungen	-609.855,82	-707.471	-754.867	-766.100	-777.600	-789.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.629,24	-330.000	-376.000	-364.700	-368.300	-372.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-114.779,20	-117.000	-109.000	-109.000	-109.000	-109.000
15 - Transferaufwendungen	-380.991,39	-392.000	-393.000	-401.000	-412.000	-423.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.564,16	-139.500	-140.000	-141.300	-142.900	-144.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.535.819,81	-1.685.971	-1.772.867	-1.782.100	-1.809.800	-1.837.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.333.828,74	-1.490.471	-1.596.067	-1.603.500	-1.629.500	-1.655.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.333.828,74	-1.490.471	-1.596.067	-1.603.500	-1.629.500	-1.655.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-1.333.828,74	-1.490.471	-1.596.067	-1.603.500	-1.629.500	-1.655.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.333.828,74	-1.490.471	-1.596.067	-1.603.500	-1.629.500	-1.655.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.980,66	4.380	3.981	3.981	3.981	3.981
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-928.187,50	-813.451	-928.188	-928.188	-928.188	-928.188
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.258.035,58	-2.299.542	-2.520.274	-2.527.707	-2.553.707	-2.579.707

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	8.628,34	15.000	16.000	0	16.200	16.300	16.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844,30	1.500	1.500	0	1.500	1.600	1.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.859,93	150.000	155.000	0	156.600	158.100	159.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.109,82	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	14.979,15	25.000	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	202.421,54	191.500	172.500	0	174.300	176.000	177.800
10 - Personalauszahlungen	-581.735,49	-669.508	-732.861	0	-743.800	-755.000	-766.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-243.560,32	-330.000	-376.000	0	-364.700	-368.300	-372.000
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-346.687,33	-392.000	-393.000	0	-401.000	-412.000	-423.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-142.176,99	-139.500	-140.000	0	-141.300	-142.900	-144.200
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.314.160,13	-1.531.008	-1.641.861	0	-1.650.800	-1.678.200	-1.705.600
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.111.738,59	-1.339.508	-1.469.361	0	-1.476.500	-1.502.200	-1.527.800
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.142.524,01	-1.478.508	-1.519.361	0	-1.496.500	-1.522.200	-1.547.800
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.142.524,01	-1.478.508	-1.519.361	0	-1.496.500	-1.522.200	-1.547.800

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.01

Kultur
**Kulturelle Angebote und Ein-
richtungen**

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.785,42	-139.000	-50.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02
Kultur
Musikschule der Stadt Ahaus
04.02
verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Musikschule, musikalische Ausbildung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelung

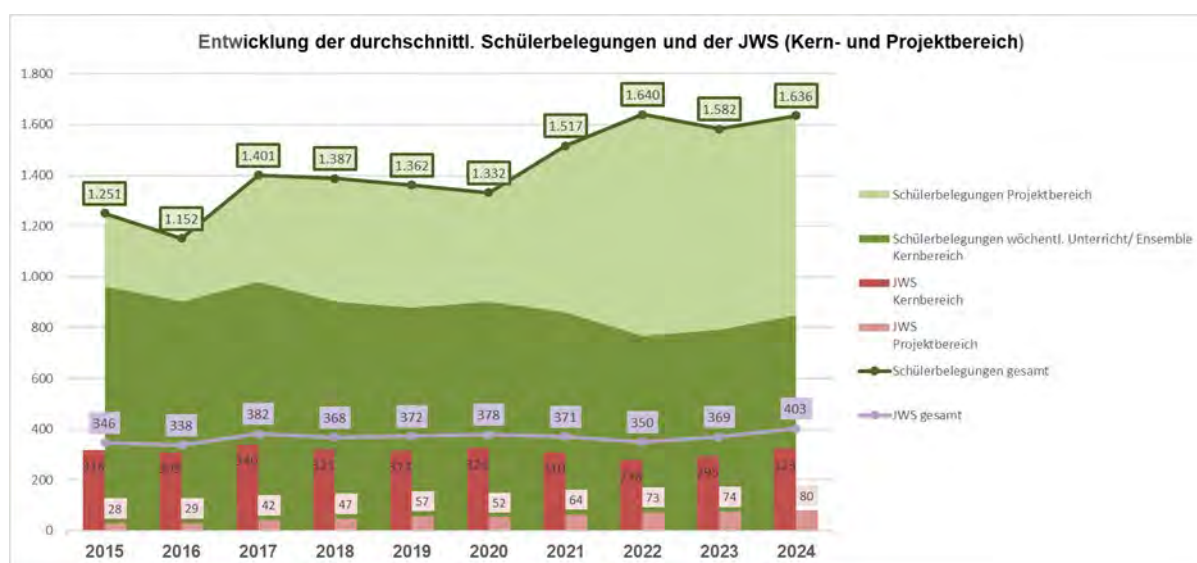
Produkt

04.02.01

Musikschule der Stadt Ahaus

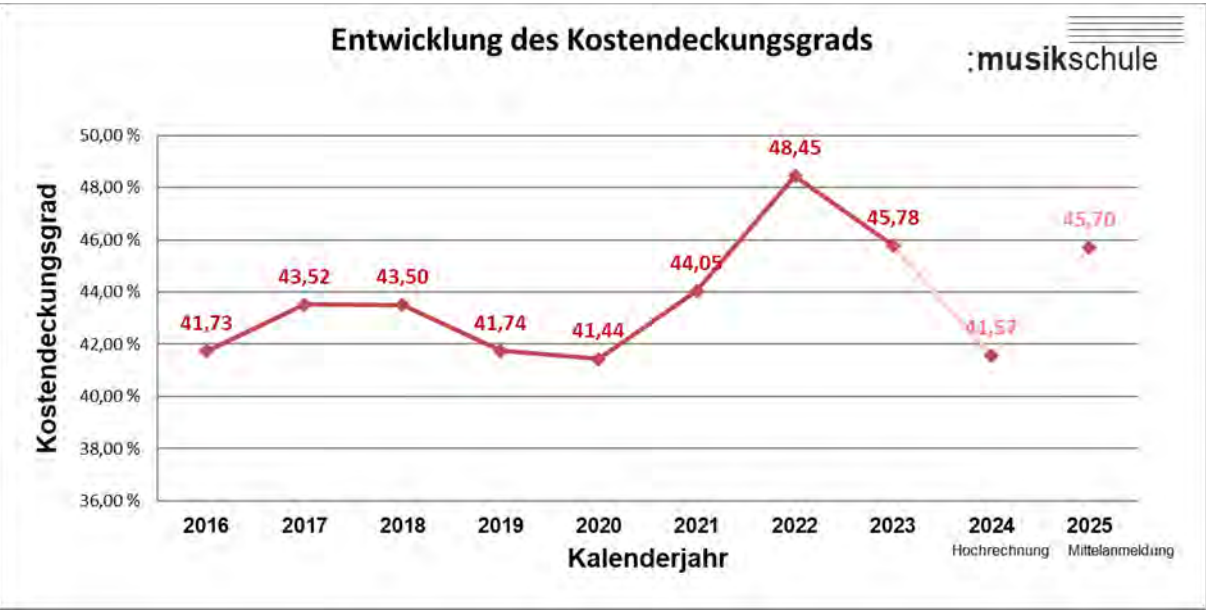
Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Musikschule bietet eine möglichst wohnortnahe musikalische Grundausbildung, eine differenzierte Instrumentalausbildung und einen Projektbereich an.		 Entwicklung der Schülerzahlen und Entwicklung Jahreswochenstundenzahl Kosten- deckungsgrad	↓	↑	↗	↑	→	→	↑	→	→



Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02

Kultur
Musikschule der Stadt Ahaus



Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Musikschule fördert besondere musikalische Leistungen.		✓ Entwicklung der Teilnehmer bzw. Preisträger "Jugend musiziert" und anderer Wettbewerbe	↓	→	→	↗	→	→	↗	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Die Musikschule der Stadt Ahaus entwickelt im Rahmen der digitalen Transformation Konzepte und Weiterbildungen zu zukunftsfähigen digitalen Angeboten und Verfahren an der Musikschule.		✓	↓	→	→	↗	→	→	↗	→	↑

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02

Kultur
Musikschule der Stadt Ah-
aus

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,05
Gehobener Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,05
Anzahl Beamte	0,05	0,05	0,05
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 10	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 9b	7,94	11,50	12,00
Entgeltgruppe 9a	0,00	0,50	0,50
Entgeltgruppe 08	0,51	0,51	0,51
Entgeltgruppe 07	0,18	0,18	0,18
Entgeltgruppe 05	0,51	0,51	0,51
Anzahl tarifl. Beschäftigte	12,14	16,20	16,70
Anzahl Stellen Gesamt	12,19	16,25	16,75

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02

Kultur
Musikschule der Stadt Ah-
aus

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind insbesondere die Landeszuwendungen für das Projekt "Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen" (JeKits) veranschlagt (rd. 65 TEUR, Vorjahr 60 TEUR). Zudem 12 TEUR pro Kopf-Förderung, Musikschuloffensive Digital 27 TEUR und 10 TEUR für das Projekt Heimat und Musik AHG.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Diese Position beinhaltet die Leistungsentgelte für Musikunterricht (Kern- und Projektbereich, rd. 441 TEUR, Vorjahr rd. 380 TEUR). Erhöhung aufgrund der zweijährigen Entgeltanpassung.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Umlagen der Gemeinden Heek, Legden und Schöppingen veranschlagt (Prognoseberechnung, rd. 190 TEUR, Vorjahr 198 TEUR).

(11) Personalaufwendungen:

Nach der Steigerung in 2024 insbesondere wegen der Überleitung von Honorarverträgen in TVöD-Arbeitsverträge gemäß aktueller Rechtsprechung bleiben die Personalaufwendungen in 2025 relativ konstant. Die aktuellen Einstellungen von jungen Musikschullehrkräften als Ersatz für ausgeschiedene Lehrkräfte wegen Ruhestand haben die Erhöhung der Personalaufwendungen abgemildert.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen die Aufwendungen für Honorarkräfte im Kernbereich.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen u. a. die laufenden Geschäftsaufwendungen sowie Versicherungsbeiträge.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02

Kultur
Musikschule der Stadt Ah-
aus

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Veranschlagung von Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, insbesondere Musikinstrumente. Zudem 10 TEUR für die Anschaffung einer PA-Anlage für die Tonhalle in der Musikschule, s. mündlicher Antrag der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen vom 04.02.2025, Mittelbereitstellung im Finanzausschuss vom 04.02.2025 beraten und über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02
Kultur
Musikschule der Stadt Ah-
aus
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.201,18	131.000	124.200	125.400	126.500	127.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.496,39	380.000	441.000	445.400	449.900	454.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.184,49	198.000	190.000	193.800	197.700	201.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	630.882,06	709.000	755.200	764.600	774.100	783.700
11 - Personalaufwendungen	-805.132,10	-1.059.028	-1.132.798	-1.149.900	-1.167.000	-1.184.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.410,86	-50.000	-30.000	-30.300	-30.600	-31.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-17.949,74	-23.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.151,89	-27.000	-26.600	-26.800	-27.100	-27.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-973.644,59	-1.159.028	-1.210.398	-1.228.000	-1.245.700	-1.263.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-342.762,53	-450.028	-455.198	-463.400	-471.600	-480.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-342.762,53	-450.028	-455.198	-463.400	-471.600	-480.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-342.762,53	-450.028	-455.198	-463.400	-471.600	-480.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-342.762,53	-450.028	-455.198	-463.400	-471.600	-480.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.491,60	43.367	38.492	38.492	38.492	38.492
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.148,17	-113.498	-170.148	-170.148	-170.148	-170.148
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-474.419,10	-520.159	-586.854	-595.056	-603.256	-611.756

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02
Kultur
Musikschule der Stadt Ah-
aus
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	113.012,45	123.000	116.000	0	117.200	118.300	119.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	369.664,24	380.000	441.000	0	445.400	449.900	454.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.101,24	198.000	190.000	0	193.800	197.700	201.600
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	606.777,93	701.000	747.000	0	756.400	765.900	775.500
10 - Personalauszahlungen	-768.597,37	-1.039.072	-1.126.104	0	-1.143.100	-1.160.100	-1.177.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-129.339,29	-50.500	-30.500	0	-30.800	-31.100	-31.500
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.482,76	-26.500	-26.100	0	-26.300	-26.600	-26.800
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-924.419,42	-1.116.072	-1.182.704	0	-1.200.200	-1.217.800	-1.235.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-317.641,49	-415.072	-435.704	0	-443.800	-451.900	-460.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-361.142,70	-420.072	-451.704	0	-449.800	-457.900	-466.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-361.142,70	-420.072	-451.704	0	-449.800	-457.900	-466.300

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.02

Kultur
Musikschule der Stadt Ahaus

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.501,21	-5.000	-16.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03
Kultur
Stadtbibliothek
04.03
verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

Stadtbibliothek:

- Ausleihe von Printmedien und Non-Book-Medien (u. a. Spiele) und digitalen Medien (E-Book)
- bibliothekarische Beratung mit Information über und Vermittlung von Medien
- Beschaffung, Erfassung und Erschließung
- Bereitstellung von öffentlichen Internet-, Lern- und Arbeitsplätzen
- Förderung der Lese- und Vermittlung der Medienkompetenz sowie
- die Konzeption, Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten.

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelung
- Benutzungsordnung der Stadtbibliothek Ahaus

Produkt

04.03.01

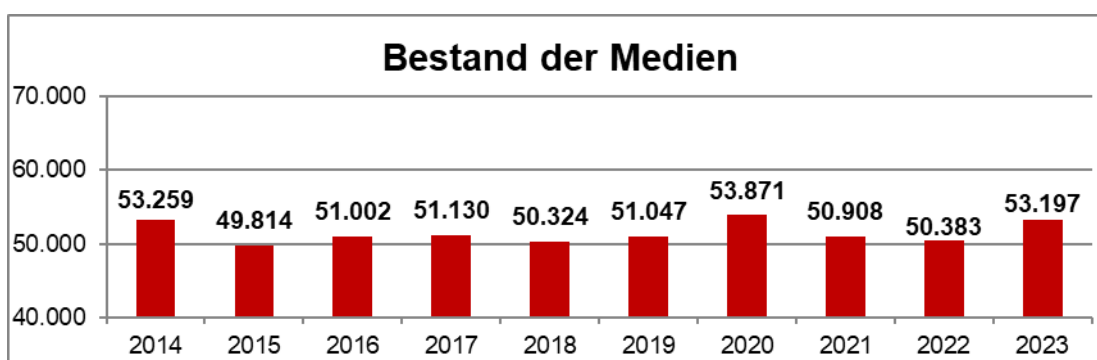
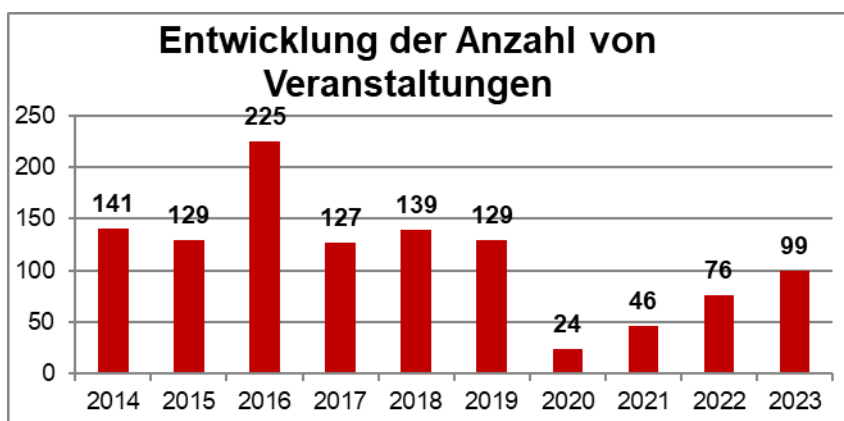
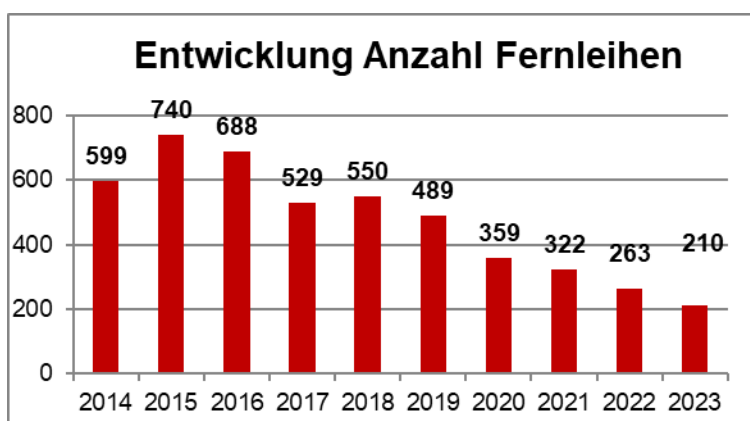
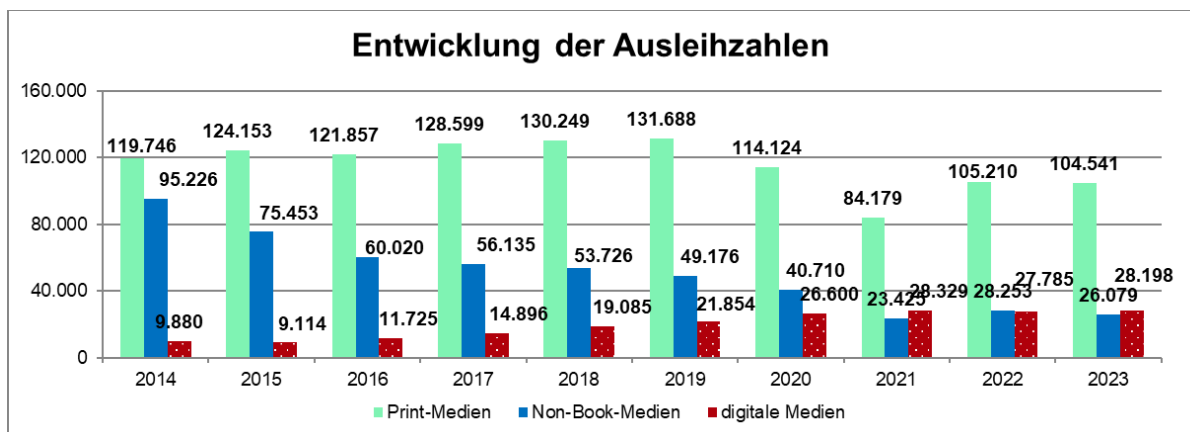
Stadtbibliothek

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Fam- ilie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Stadtbibliothek als Medienzentrum, Lern-, Arbeits-, Ausleih-, Aufenthalts- und Begegnungsort spricht alle Einwohner, Besucher, Touristen und potenzielle Neubürger an.	lfd.	 Entwicklung der Ausleihzahlen getrennt nach Medien Entwicklung Fernleihe Entwicklung der Veranstaltungen Bestand der Medien Entwicklung der Besucherzahlen Ergebnis je Ausleihe									

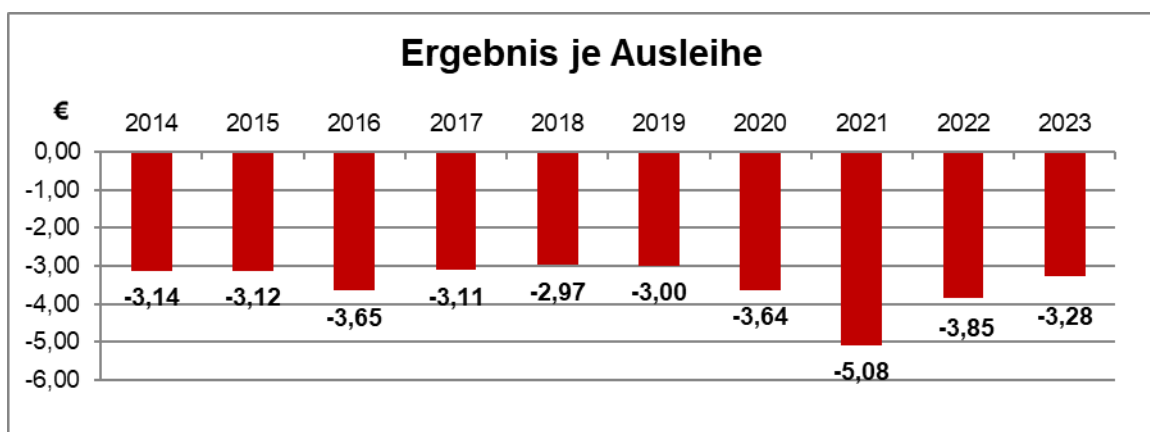
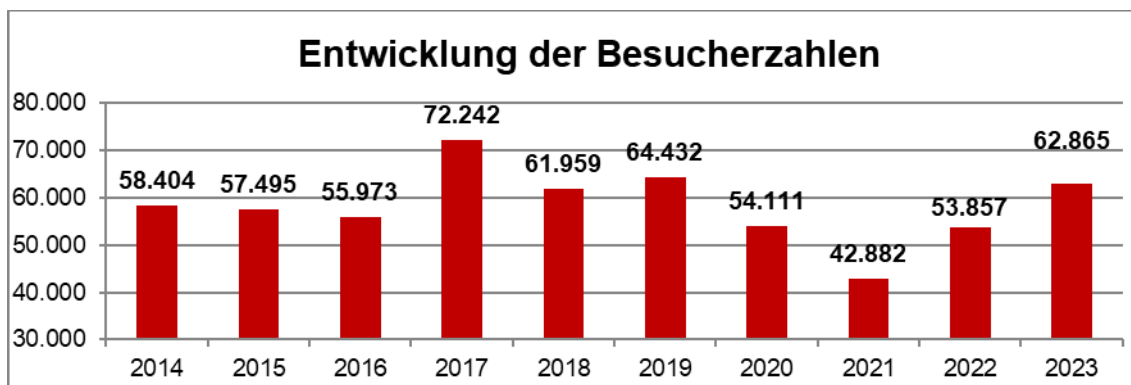
Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek



Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek



Das Ergebnis je Ausleihe sollte möglichst hoch sein, so dass ein möglichst geringer Zuschussbedarf besteht.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,05
Gehobener Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,05
Anzahl Beamte	0,05	0,05	0,05
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9c	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 06	2,44	2,44	2,44
Entgeltgruppe 05	1,72	1,72	1,72
Anzahl tarifl. Beschäftigte	6,16	6,16	6,16
Anzahl Stellen Gesamt	6,21	6,21	6,21

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für die Förderung der RFID-Technologie angesetzt.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

In dieser Position sind insbesondere die Entgelte für die Nutzung der Bibliothek veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für die Anschaffung neuer Medien (60 TEUR, Vorjahr 72 TEUR).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für die Pflege und Wartung von Software sowie Geschäftsaufwendungen und Versicherungen eingeplant. Steigerung zum Vorjahr iHvrd. 6 TEUR aufgrund Einführung einer Kunden-App und Softwarelizenz für Open Library.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00113 Open Library

Hier ist die Umsetzung der Maßnahme Open Library eingeplant. Zu den Ausgaben von rund 80 TEUR kommen voraussichtlich 80% Einnahmen aus Zuwendungen aus dem Förderprogramm für Bibliotheken.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Veranschlagung von Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03
Kultur
Stadtbibliothek
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.054,76	23.000	15.500	15.500	15.500	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.119,52	20.500	28.000	28.300	28.600	28.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.008,13	1.000	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	312,40	500	500	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	59.494,81	45.000	44.000	43.800	44.100	44.400
11 - Personalaufwendungen	-415.799,09	-430.290	-469.800	-476.900	-484.000	-491.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.151,92	-80.000	-68.500	-69.200	-69.900	-70.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-53.490,30	-47.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.870,91	-52.500	-58.000	-58.600	-59.100	-59.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-589.312,22	-609.790	-633.300	-641.700	-650.000	-658.500
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-529.817,41	-564.790	-589.300	-597.900	-605.900	-614.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-529.817,41	-564.790	-589.300	-597.900	-605.900	-614.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-529.817,41	-564.790	-589.300	-597.900	-605.900	-614.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-529.817,41	-564.790	-589.300	-597.900	-605.900	-614.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.812	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.602,92	-247.416	-277.603	-277.603	-277.603	-277.603
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-807.420,33	-810.394	-866.903	-875.503	-883.503	-891.703

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.700,08	20.500	28.000	0	28.300	28.600	28.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.604,11	1.000	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	379,73	500	500	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.683,92	22.000	28.500	0	28.300	28.600	28.900
10 - Personalauszahlungen	-404.596,92	-417.670	-451.808	0	-458.600	-465.500	-472.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-72.366,09	-80.000	-68.500	0	-69.200	-69.900	-70.600
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.167,35	-52.500	-58.000	0	-58.600	-59.100	-59.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-524.130,36	-550.170	-578.308	0	-586.400	-594.500	-602.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-489.446,44	-528.170	-549.808	0	-558.100	-565.900	-573.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	64.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	64.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-8.090,24	-5.000	-83.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.090,24	-5.000	-83.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.090,24	-5.000	-19.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-497.536,68	-533.170	-568.808	0	-561.100	-568.900	-576.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-497.536,68	-533.170	-568.808	0	-561.100	-568.900	-576.900

Produktbereich 04
Produktgruppe 04.03

Kultur
Stadtbibliothek

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00113 Open Library

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	64.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	64.000	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-16.000	0	0	0	0	-64.000	-80.000

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-8.090,24	-5.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.090,24	-5.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.090,24	-5.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01
Soziale Leistungen
Soziale Leistungen
05.01
verantwortlich

Fachbereichsleitung 50/ Arbeit und Soziales

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Leistungserbringung nach dem SGB II
- Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem SGB II
- Leistungserbringung nach dem SGB XII für alle Aufgaben, die der örtliche Träger (Kreis) auf die Kommune übertragen hat
- Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen und Spätaussiedlern
- Altenhilfe und Beratung bei Pflegebedürftigkeit sowie Beratung von Angehörigen
- Annahme und Weiterleitung von Anträgen der Rentenversicherung, bei Schwerbehinderung, der Heimkehrerstaffung, Kriegsopferfürsorge und n.d. Gesetz f. Blinde u. Gehörlose
- Beratung und Antragsaufnahme bei Eingliederungshilfe und Hilfe zur Pflege (Kap. 6 u. 7 SGB XII)
- freiwillige soziale Hilfen für Familien, Behinderte, Wohlfahrtsträger, Senioren und Migranten

Auftragsgrundlage

- SGB I, SGB II, SGB IX, SGB XII, Delegationssatzungen zu SGB II u. SGB XII, Landespflegegesetz;
- Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Produkt

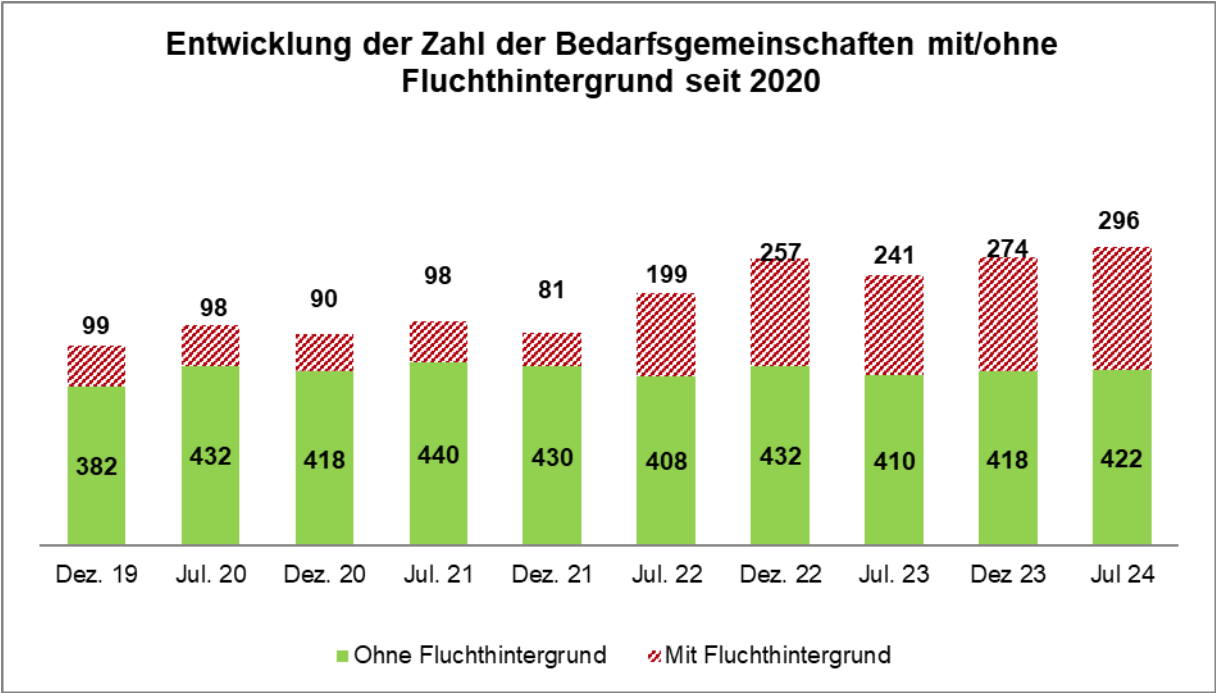
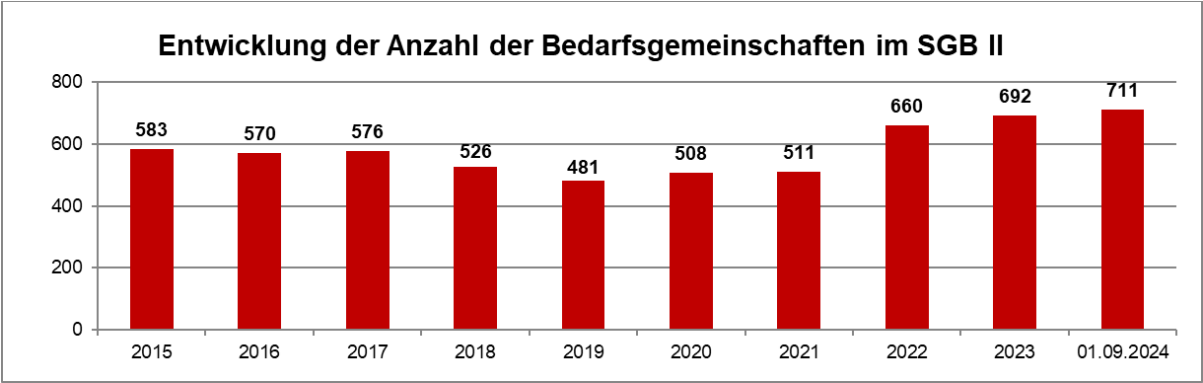
05.01.01	SGB II
05.01.02	SGB XII
05.01.03	Asylbewerberangelegenheiten
05.01.04	Beratung in Sozialversicherungsangelegenheiten
05.01.05	Behindertenarbeit/Pflegeberatung
05.01.06	Seniorenarbeit
05.01.07	Migration/Integration
05.01.08	Freiwillige soziale Hilfen/Familienpass

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften ohne Fluchthintergrund soll dem allgemeinen Trend der Kommunen des Kreises Borken mindestens entsprechen. Die Bedarfsgemeinschaften mit Fluchthintergrund sind in ihrer Entwicklung gesondert darzustellen.	lfd.	! diverse	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

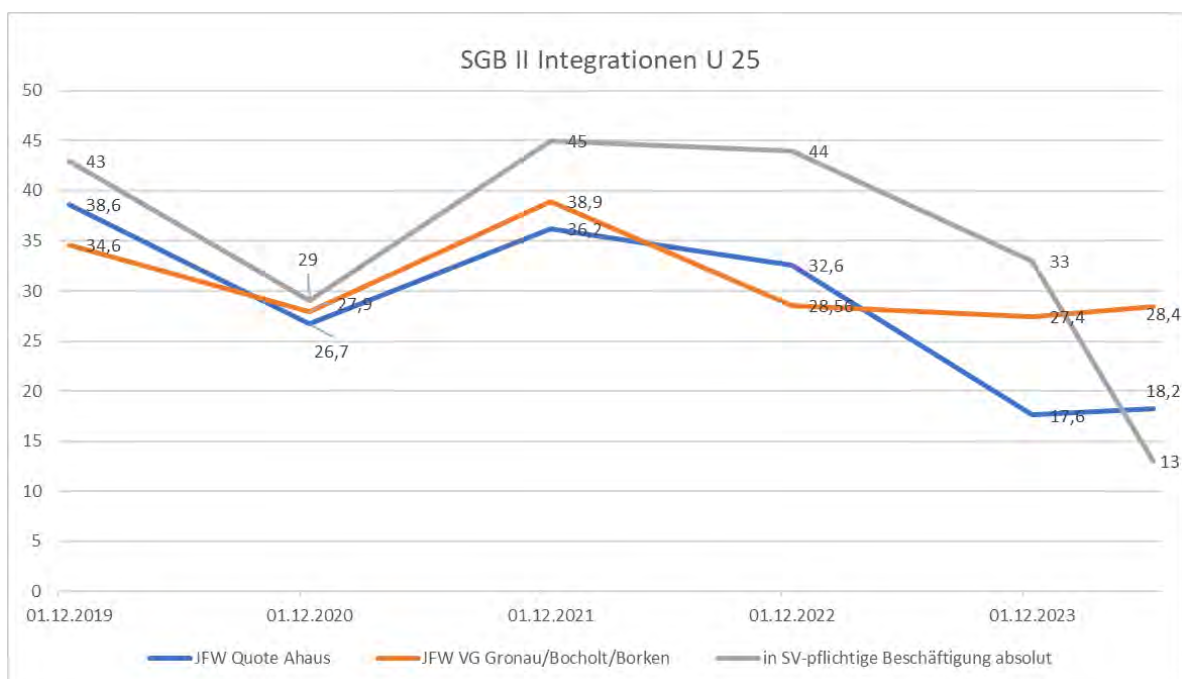
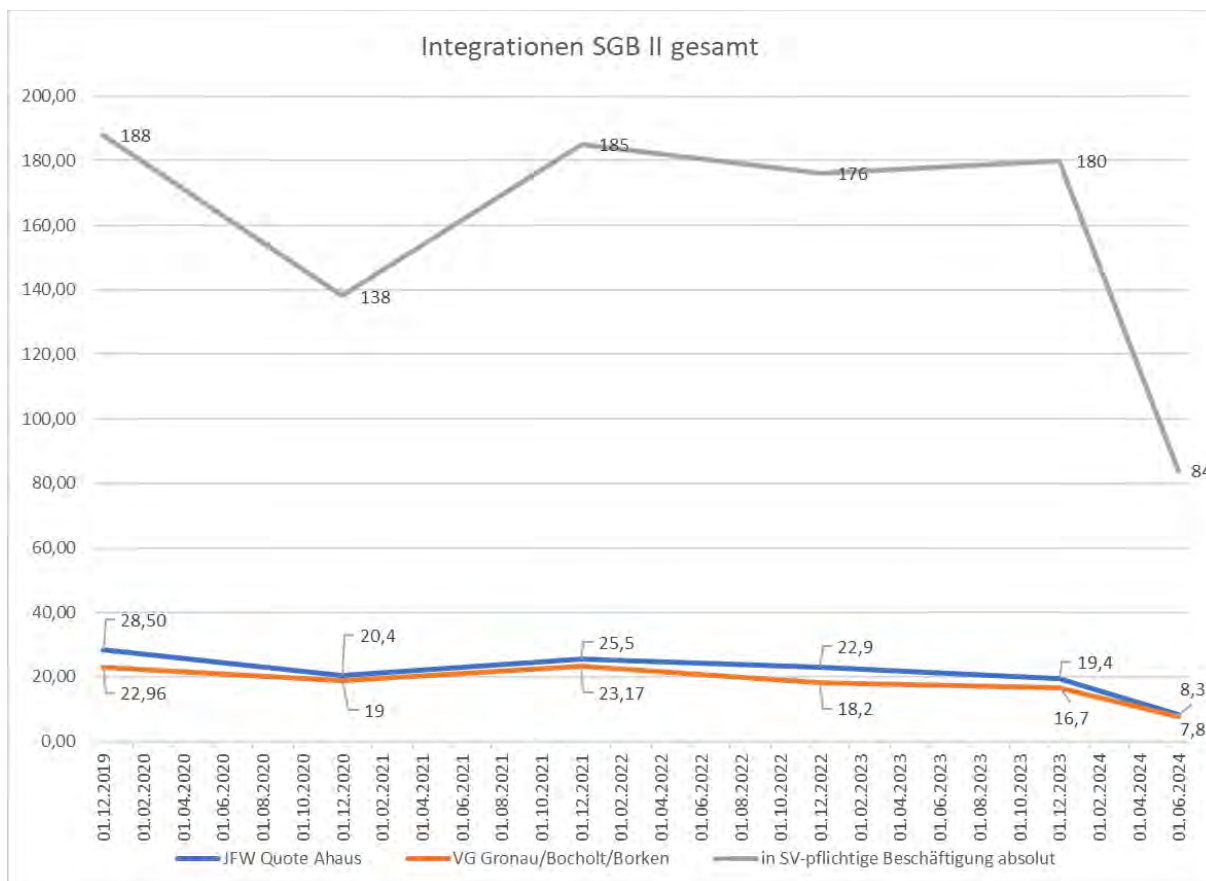
Soziale Leistungen
Soziale Leistungen



Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Eine alternde Geellschaft und eine große Zahl von Zuzügen aus dem In- und Ausland werden die Sozialstruktur und das Zusammenleben in Ahaus nachhaltig verändern. Diese Veränderungen gilt es zu begleiten, zu steuern und mit dem Ziel einer positiven Entwicklung zu fördern	lfd.	!		→	→	→	→	→	→	→	→	→

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

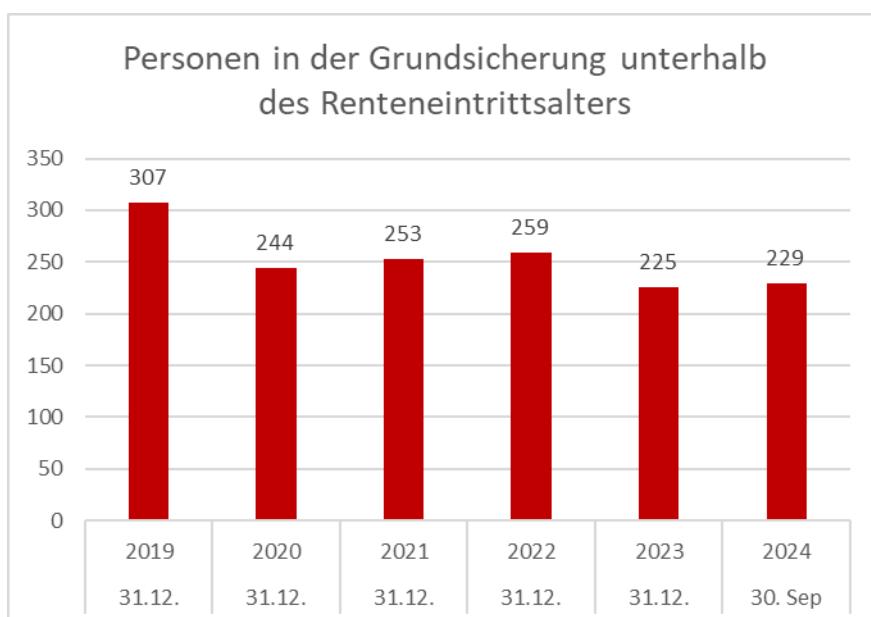
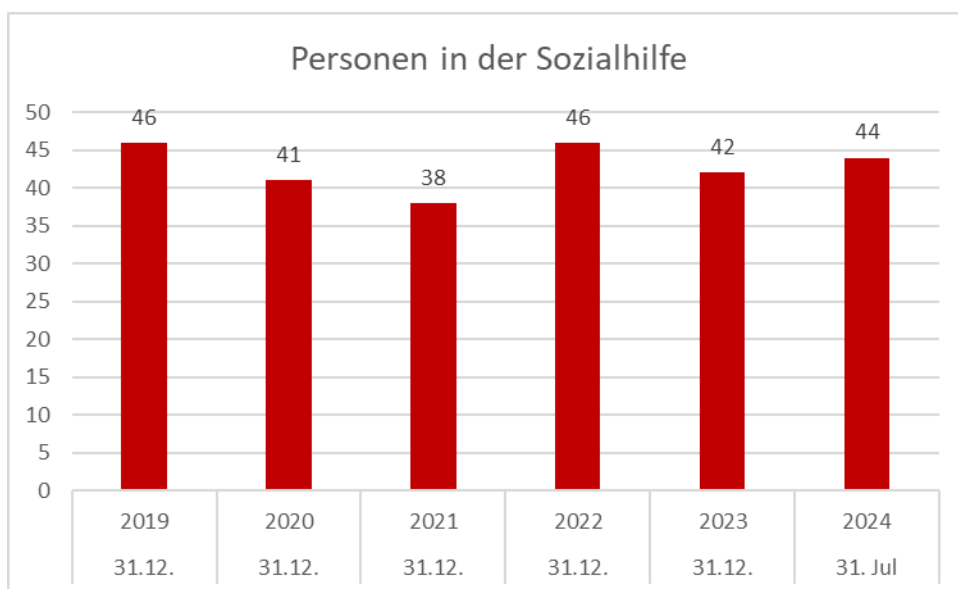
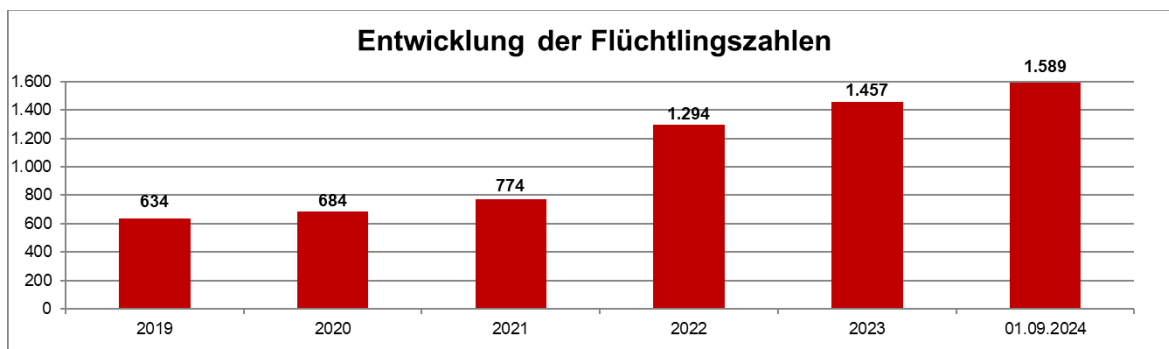
Soziale Leistungen
Soziale Leistungen



Bei den vorgenannten Zahlen handelt es sich um Jahresfortschrittswerte. Die Werte für das Jahr werden nach aktuellem Stand die Größenordnung des Jahres 2023 erreichen.

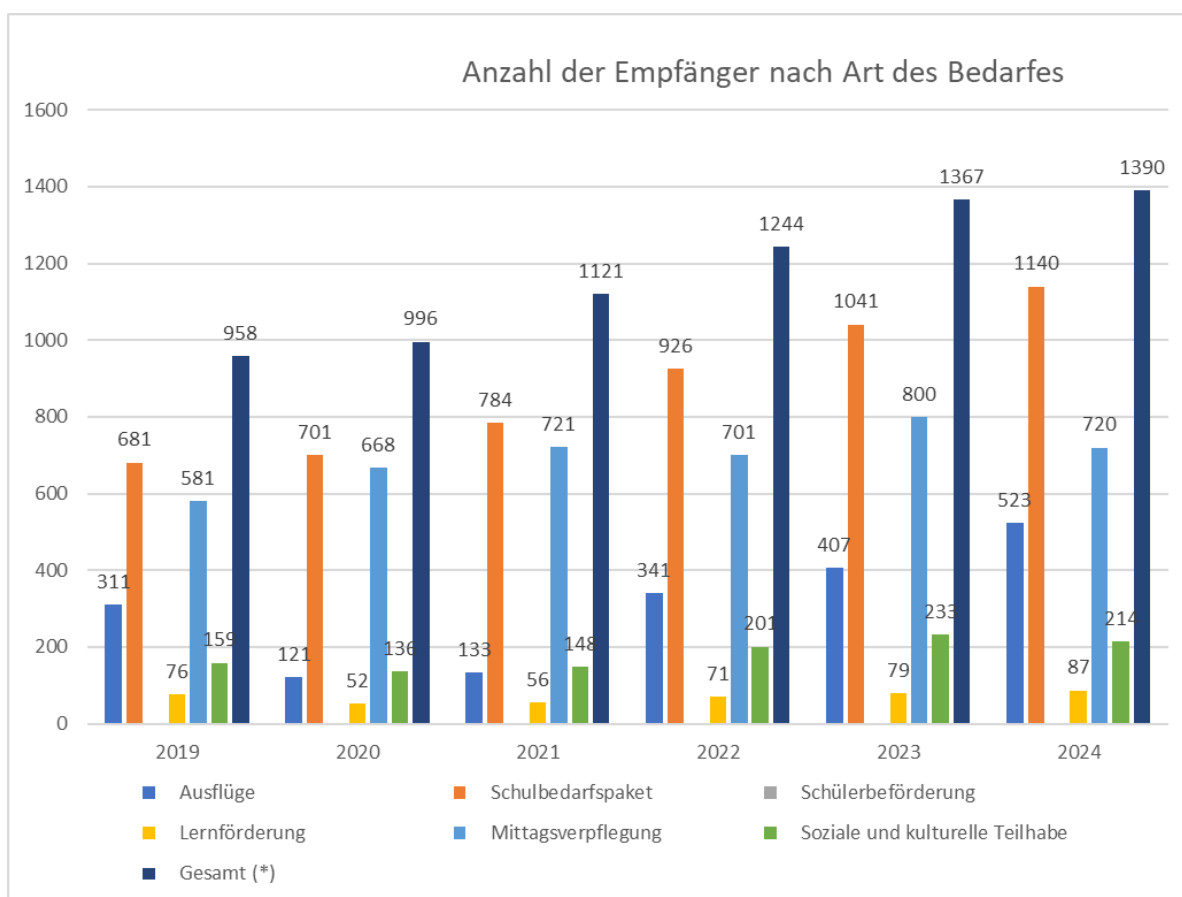
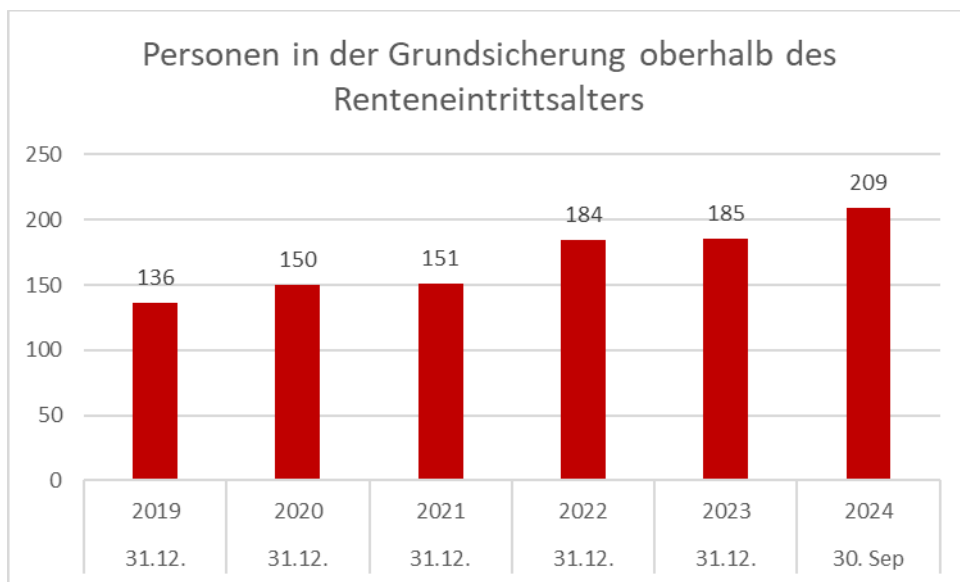
Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen



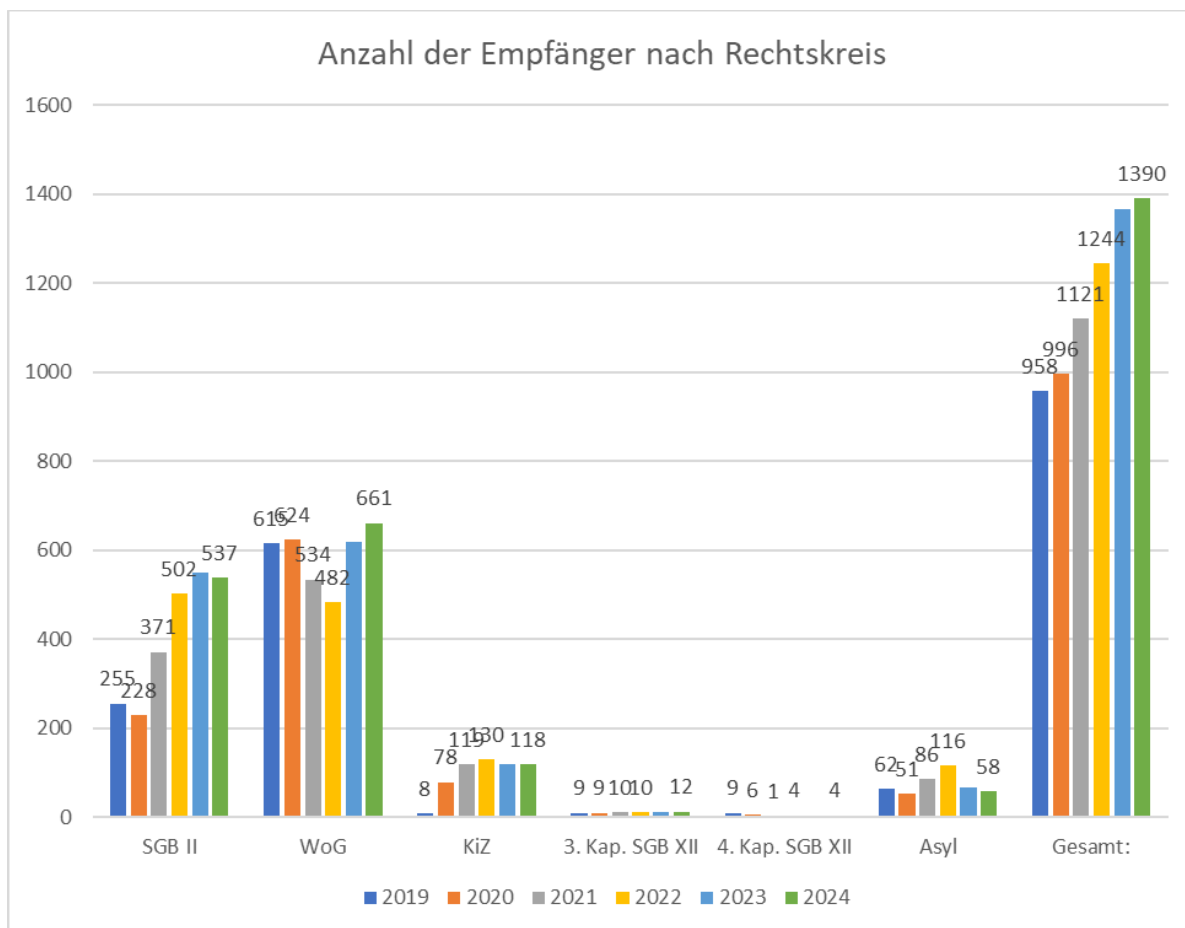
Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen



Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	2,73	3,85	2,85
Besoldungsgruppe A10	5,00	5,00	5,00
Besoldungsgruppe A9	1,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst Gesamt	9,73	10,85	8,85
Besoldungsgruppe A8	0,75	0,75	0,75
Mittlerer Dienst Gesamt	0,75	0,75	0,75
Anzahl Beamte	10,48	11,60	9,60
Entgeltgruppe S 12	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe S 11b	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 11	1,50	1,50	1,50
Entgeltgruppe 10	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe 9c	9,54	8,54	10,54
Entgeltgruppe 9a	0,77	2,64	2,64
Entgeltgruppe 08	4,23	1,64	0,64
Entgeltgruppe 06	1,00	1,00	3,00

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 05	2,00	2,00	0,00
Entgeltgruppe 04	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	21,04	19,32	21,32
Anzahl Stellen Gesamt	31,52	30,92	30,92

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind insbesondere die Zuweisungen vom Land nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 1,0 Mio. Euro (Vorjahr 0,73 Mio. Euro) enthalten. Im Jahr 2025 wird von durchschnittlich 95 Personen (Vorjahr 75) ausgegangen, die sich im Leistungsbezug nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) befinden und mit dem Land Nordrhein-Westfalen abrechenbar sind.

Für bis zu weitere 100 Personen (Vorjahr 120) im Durchschnitt pro Jahr werden im Jahr 2025 voraussichtlich tatsächlich Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erbracht werden müssen.

Zudem waren hier in 2024 rd. 1,17 Mio. € als Zuschussmittel für die Bewältigung der Folgen des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine veranschlagt. Dieser Betrag ist bereits im November 2023 geflossen und wird so abgegrenzt, dass der Ertrag in 2024 wirksam wird (Bewilligungszeitraum bis 31.12.2024). Für 2025 sind aktuell keine Zuschussmittel diesbezüglich zu erwarten.

In 2024 werden Erstattungen vom Land für neu Geduldete 2022 i.H.v. 150 TEUR erwartet.

Darüber hinaus sind in dieser Position die Personal- und Verwaltungskostenerstattung vom Kreis Borken im Bereich des Zweiten Sozialgesetzbuches (SGB II) (850 TEUR, Vorjahr 800 TEUR) sowie Zuweisungen für das Bildungs- und Teilhabepaket von 28 TEUR (Vorjahr 25 TEUR) enthalten.

(03) Sonstige Transfererträge:

In dieser Position sind Erstattungen von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) von Hilfeempfängerinnen und -empfängern sowie von Dritten (z. B. von anderen Sozialleistungsträgern wie dem Jobcenter oder der Kindergeldkasse) veranschlagt (180 TEUR, Vorjahr 180 TEUR).

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind vor allem Benutzungsgebühren für die Nutzung städtischer Unterkünfte veranschlagt (1.000 TEUR, Vorjahr 1.000 TEUR).

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Diese Position enthielt bis 2022 insbesondere die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für die vertiefte Berufsorientierung (Kostenanteil der Bundesagentur rd. 50 %). Dieser Zuschuss ist ab 01.08.2022 weggefallen

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für Fahrzeuge der Hausmeister für die Asylunterkünfte sowie einen Sicherheitsdienst enthalten (2 Fahrzeuge im Eigentum der Stadt Ahaus).

(15) Transferaufwendungen:

Die Transferaufwendungen beinhalten insbesondere die Aufwendungen nach dem AsylbLG. Die Kosten für die Finanzierung des laufenden Lebensunterhaltes einschließlich Kosten der Unterkunft betragen monatlich rund 950 € pro Person (Vorjahr 936 €).

Bei möglichen 200 Personen (Vorjahr ebenfalls 200 angenommen) im Leistungsbezug ergeben sich somit rd. 2,28 Mio. € (Vorjahr 2,25 Mio. €) an Transferaufwendungen. Hinzu kommen ca. 200 TEUR für die Ersteinrichtung der unterzubringenden Flüchtlinge.

In 2024 waren darüber hinaus Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen (insbesondere aus der Ukraine) in Gemeinschaftsunterkünften in Höhe von insgesamt rd. 2,16 Mio. € veranschlagt: 720 TEUR für die sozialpädagogische Betreuung, 720 TEUR für Security Dienste (Turnhalle) sowie 720 TEUR für das Catering für die in der Turnhalle unterzubringenden Personen. Diese 2,16 Mio. € fallen an, soweit die Gemeinschaftsunterkunft in der Turnhalle weiterhin das ganze Jahr betrieben wird. Da der Betrieb der Turnhalle als Gemeinschaftsunterkunft zur Jahresmitte 2024 eingestellt werden konnte, fallen diese Kosten für 2025 nicht mehr an.

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Darüber hinaus sind in dieser Position rd. 940 TEUR (Vorjahr 1.065 TEUR) für Zuschüsse aufgrund diverser Beschlüsse des Ausschusses für Soziales und Arbeit, Familien und Senioren sowie des Rates der Stadt Ahaus enthalten.

Diese Aufwendungen teilen sich folgendermaßen auf die Produkte auf:

	2024	2025	Veränderung
Produkt "Behindertenangelegenheiten"	10.000 €	10.000 €	0 €
Produkt „Seniorenarbeit“	9.500 €	11.000 €	1.500 €
Produkt „Migration/Integration“	615.000 €	495.000 €	-120.000 €
Produkt „Freiwillige soziale Hilfen/Familienpass“	390.000 €	396.000 €	6.000 €
Projektförderung	38.000 €	28.000 €	-10.000 €
Summe rd.:	1.065.000 €	940.000 €	-125.000 €

Das Produkt "Behindertenangelegenheiten" beinhaltet wie im Vorjahr auch insbesondere die Mittel für einen Senioren- und Behindertenbeirat.

Beim Produkt Seniorenarbeit steigen die Kosten aufgrund von vermehrten Seniorenveranstaltungen leicht.

Im Produkt "Freiwillige soziale Leistungen/Familienpass" sind weiterhin insbesondere Aufwendungen für die Freiwilligenagentur Handfest (80 TEUR), für das Projekt „Ausbildungslotse/VBO“ (140 TEUR), für den Familienpass (165 TEUR), für das Projekt „Familie in Not“ (9 TEUR) sowie für weitere kleinere Pauschalförderungen enthalten. Kosten für eine flankierende Maßnahme zur Flüchtlingsbetreuung / Schaffung einer Tagesstruktur sind für das Jahr 2025 vor dem Hintergrund der aktuellen Haushaltssituation nicht mehr vorgesehen.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Nach § 5 Abs. 5 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Sozialgesetzbuches für das Land Nordrhein-Westfalen (AG SGB II NRW) haben sich die Städte und Gemeinden an den Aufwendungen aus den delegierten kommunalen Aufgaben zu 50 % zu beteiligen. Diese Leistungsbeteiligung ist in dieser Position in Höhe von 1,6 Mio. € (Vorjahr 1,2 Mio. €) veranschlagt (Prognose des Kreises Borken). Über die Veränderungsliste wurde dieser Ansatz aufgrund aktuellerer Prognosen um 80 TEUR reduziert, im Finanzausschuss vom 04.02.2025 mitgeteilt und im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

In 2025 ist zudem die Erstellung eines Integrationskonzeptes eingeplant.

Darüber hinaus Erhöhung der Schulungskosten ab 2024. Budget deutlich erhöht insbesondere wegen hoher Fluktuation, Supervision, Maßnahmen für die Sicherheit und Veränderungen in den Rechtsbereichen.

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.228.411,93	2.995.150	1.970.150	1.998.400	2.027.000	2.056.100
03 + Sonstige Transfererträge	167.455,26	180.000	180.000	183.600	187.300	191.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875.232,17	1.000.000	1.000.000	1.020.000	1.040.400	1.061.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.242,58	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.283,84	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.309.625,78	4.175.150	3.150.150	3.202.000	3.254.700	3.308.300
11 - Personalaufwendungen	-1.984.447,54	-2.218.898	-2.273.658	-2.307.700	-2.342.500	-2.377.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.311,32	-10.000	-22.000	-22.200	-22.400	-22.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-9.989,82	-9.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
15 - Transferaufwendungen	-4.469.756,44	-5.675.000	-3.422.000	-3.454.200	-3.488.700	-3.523.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.340.112,40	-1.345.300	-1.665.300	-1.746.800	-1.748.200	-1.749.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-7.822.617,52	-9.258.198	-7.391.458	-7.539.400	-7.610.300	-7.682.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.512.991,74	-5.083.048	-4.241.308	-4.337.400	-4.355.600	-4.373.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.571.513,82	-1.282.309	-1.571.514	-1.571.514	-1.571.514	-1.571.514
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.084.505,56	-6.365.357	-5.812.822	-5.908.914	-5.927.114	-5.945.214

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	4.474.206,34	1.825.000	1.970.000	0	1.998.200	2.026.800	2.055.900
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	169.699,64	180.000	180.000	0	183.600	187.300	191.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	873.917,63	1.000.000	1.000.000	0	1.020.000	1.040.400	1.061.200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.831,16	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	7.420,95	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.555.075,72	3.005.000	3.150.000	0	3.201.800	3.254.500	3.308.100
10 - Personalauszahlungen	-1.813.757,34	-1.929.836	-1.968.849	0	-1.998.300	-2.028.400	-2.058.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.230,26	-10.000	-22.000	0	-22.200	-22.400	-22.700
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-4.418.489,32	-5.675.000	-3.422.000	0	-3.454.200	-3.488.700	-3.523.600
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.451.860,05	-1.345.300	-1.665.300	0	-1.746.800	-1.748.200	-1.749.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.702.336,97	-8.960.136	-7.078.149	0	-7.221.500	-7.287.700	-7.354.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.147.261,25	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.155.727,82	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.155.727,82	-5.955.136	-3.928.149	0	-4.019.700	-4.033.200	-4.046.700

Produktbereich 05
Produktgruppe 05.01

Soziale Leistungen
Soziale Leistungen

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-8.466,57	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.466,57	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01
**Kinder-, Jugend- und Famili-
 enhilfe**
**Förderung von Kindern in
 Tageseinrichtungen**
06.01
verantwortlich

Fachbereichsleitung 51/ Jugend

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Berechnung und Vereinnahmung der Landesmittel
- die bedarfsgerechte Betriebskostenförderung der Einrichtungen der freien und des städtischen Trägers
- Festsetzung der Elternbeiträge (Prüfung der Einkommensverhältnisse, Festsetzungen, Bescheide)
- Einnahmeüberwachung
- bedarfsgerechte Förderung der Tagespflege

Auftragsgrundlage

- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)
- Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
- Durchführungsverordnung Kinderbildungsgesetz (DVO KiBiz)
- Satzungen

Produkt

06.01.01

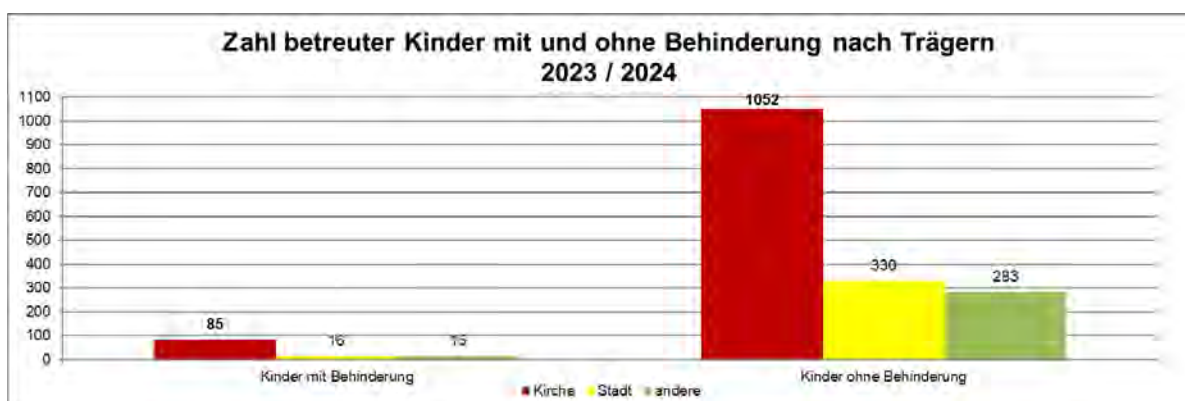
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ziele/Kennzahlen:

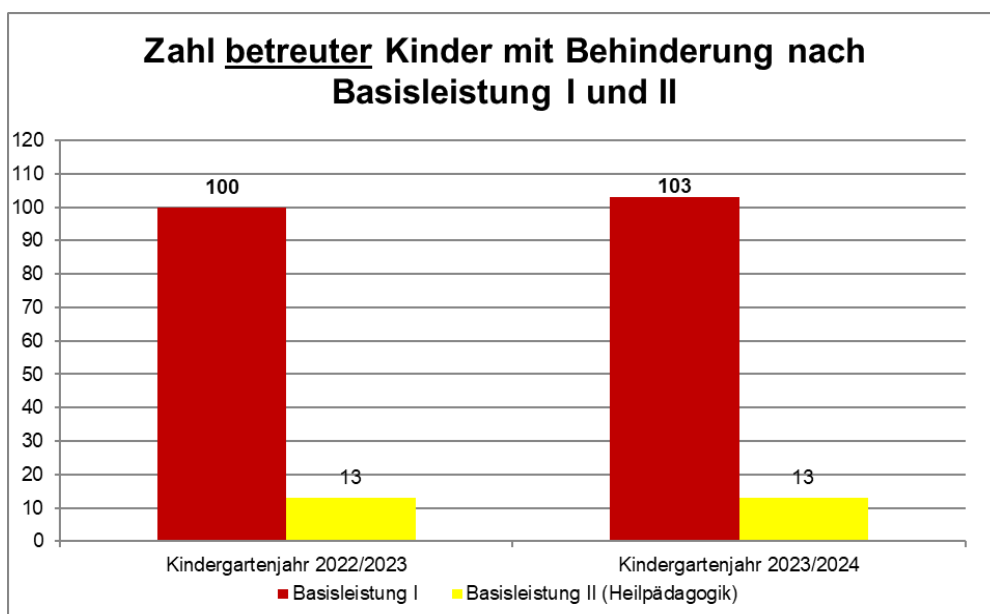
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Stadt Ahaus hält ein bedarfsgerechtes Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder mit und ohne Behinderung in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege in einer breiten Trägerstruktur vor.	lfd.	betreute Kinder nach Basisleistung I und II betreute Kinder in (Groß-) Tagespflege beantragte und bewilligte Förderung von Kindern mit Behinderung Versorgungsquoten Kostendeckungsgrad	↓	↑	→	↑	→	→	→	→	→

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**



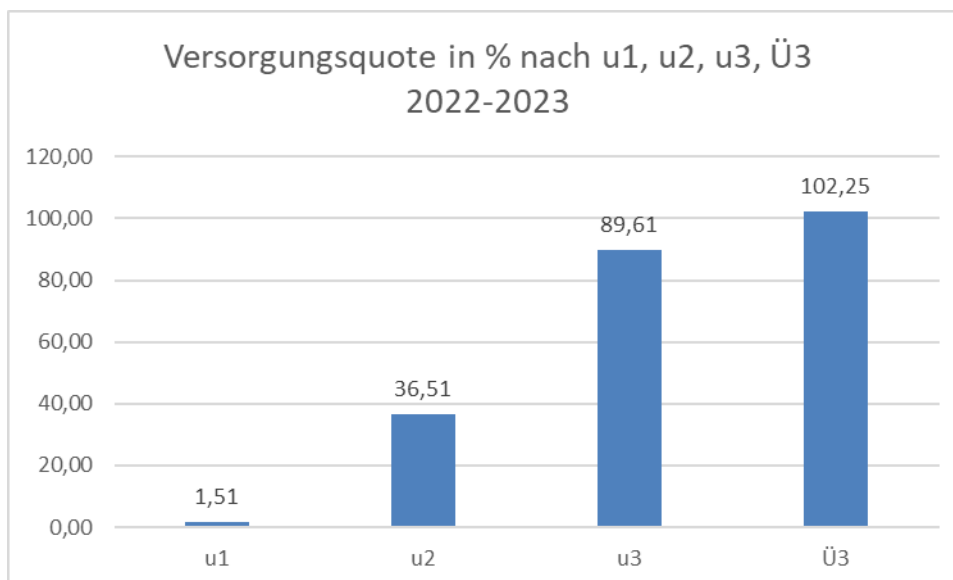
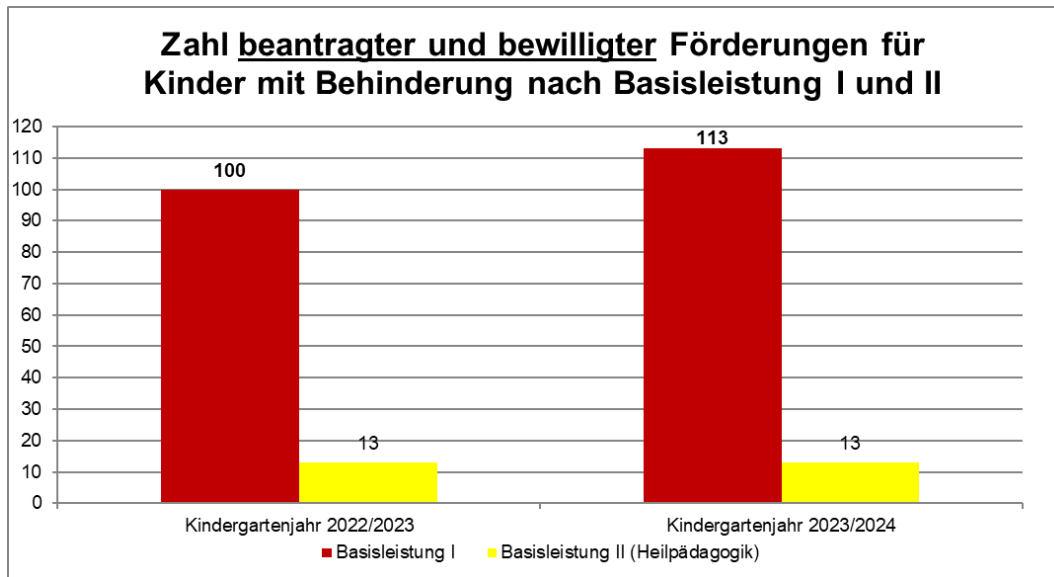
In den Kitajahren 2022/2023 und 2023/2024 wurden in der Kindertagespflege keine Anträge auf Förderung von Kindern mit Behinderung bewilligt.

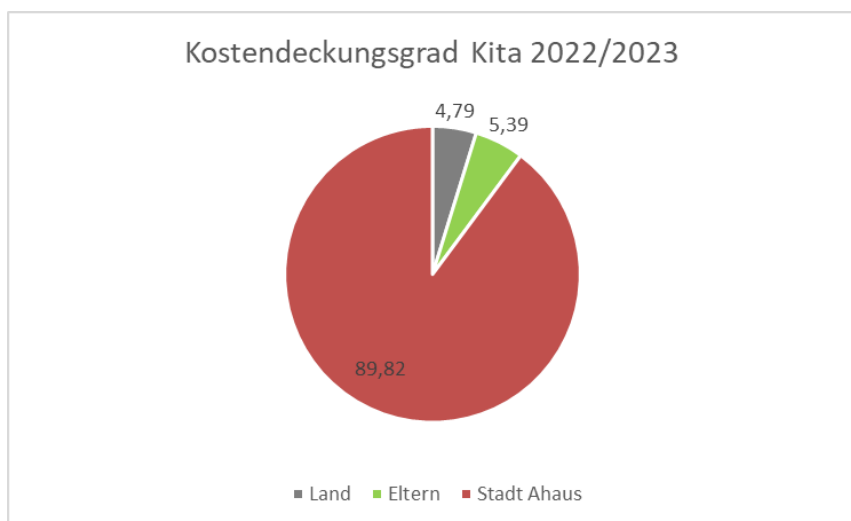
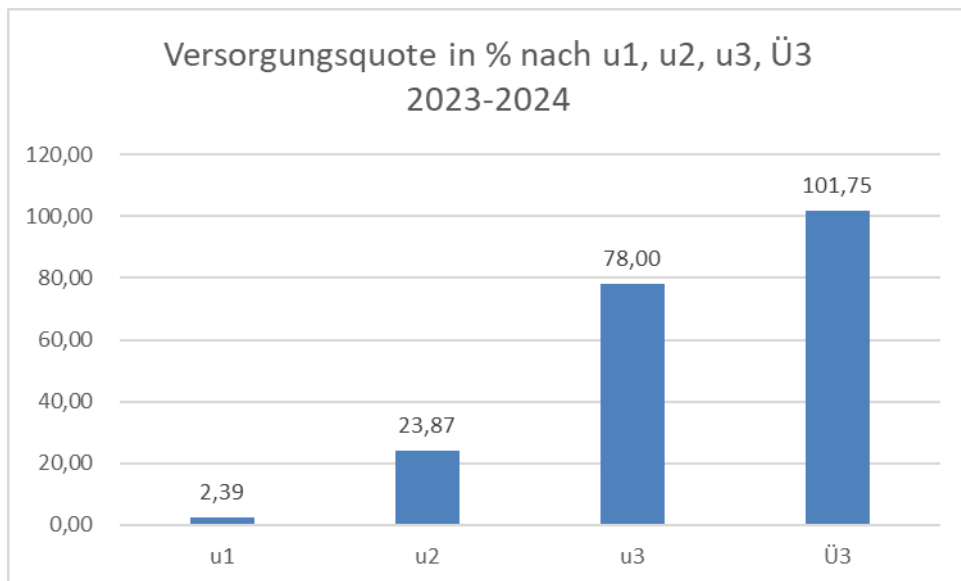


Die 13 Kinder mit Basisleistung II in beiden Kindergartenjahren wurden bzw. werden beim Wittekindshof (Träger: Diakonische Stiftung für Menschen mit Behinderung) betreut.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

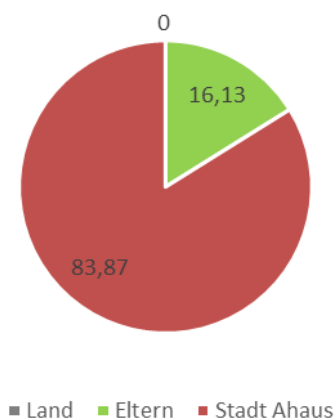


Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01**Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

Kostendeckungsgrad
Kindertagespflege 2022/2023



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe S 16	0,00	0,00	0,85
Entgeltgruppe S 15	2,65	3,52	3,67
Entgeltgruppe S 13	4,35	4,50	3,50
Entgeltgruppe S 11b	2,00	2,50	2,00
Entgeltgruppe S 9	2,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe S 8b	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe S 8a	47,94	46,47	48,47
Entgeltgruppe S 4	1,20	0,70	0,70
Entgeltgruppe S 3	1,40	1,40	1,40
Entgeltgruppe 14	0,25	0,25	0,25
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	0,90
Entgeltgruppe 11	0,90	0,90	0,00
Entgeltgruppe 10	0,50	0,50	0,50
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,56	0,56
Entgeltgruppe 08	0,00	1,69	1,69
Entgeltgruppe 07	1,69	0,00	0,00
Entgeltgruppe 05	0,64	0,64	0,64
Entgeltgruppe 02	1,75	2,25	2,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	68,77	67,88	69,38
Anzahl Stellen Gesamt	68,77	67,88	69,38

**Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01****Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen****Erläuterungen zum Teilergebnisplan****(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

In dieser Position sind die Zuweisungen des Landes NRW für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen in Höhe von rd. 13,9 Mio. € (Vorjahr 12,2 Mio. €) veranschlagt (Steigerung um rd. 1,4 Mio. €, siehe auch Erläuterungen zur Position 15 – Transferaufwendungen).

Bis 2022 waren hier 50 TEUR Zuwendungen vom Bund für das Programm „Sprach-Kitas“ (Löwenzahn und Wilde Wiese Alstätte) enthalten. Das Bundesprogramm endete zum 30.06.2023. In der Kita Wilde Wiese lief es zum 31.12.2022 aus, in der Kita Löwenzahn zum 30.06.2023.

(03) Sonstige Transfererträge:

In dieser Position sind die Elternbeiträge für die Tagespflege veranschlagt. Voraussichtlich neue Beitragssatzung zum 01.08.2025 mit höheren Einkommensstufen, dadurch bedingt etwas geringere Erträge.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Diese Position beinhaltet die Elternbeiträge für Kinder in Tageseinrichtungen. Voraussichtlich neue Beitragssatzung zum 01.08.2025 mit höheren Einkommensstufen, dadurch bedingt etwas geringere Erträge.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Hier sind insbesondere Essensgelder für die Teilnahme an der Übermittagsbetreuung in den Kindertagesstätten zuzüglich der Frühstücksgelder (zusammen 147 TEUR) sowie Kostenerstattungen im Rahmen der Verrechnung der Aufwendungen der Kindergärten zwischen den Jugendämtern im Kreis Borken enthalten. Darüber hinaus seit 2023 Einplanung von pauschal 50 TEUR für voraussichtliche Erstattungen von Krankenkassen aufgrund von Beschäftigungsverboten von Erzieherinnen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für sonstige Sachleistungen bei den städtischen Kindertagesstätten (rd. 142 TEUR, Vorjahr 120 TEUR, u.a. Übermittagsbetreuung), Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens sowie sonstige Dienstleistungen (rd. 57 TEUR, Vorjahr rd. 51 TEUR). Der Anstieg spiegelt lediglich die tatsächlichen Ausgaben wieder, welche in Vorjahren in gleicher Höhe angefallen sind und über das Budget gedeckt waren.

(15) Transferaufwendungen:

Die geplanten Zuschüsse an die einzelnen Träger der Kindertageseinrichtungen steigen um rd. 0,8 Mio. €. Hier wirken sich insbesondere die Erhöhung bei den Kindpauschalen aus.

Die Aufwendungen für die Kindertagespflege steigen von geplanten 1,5 Mio. € in 2024 um 40 T€ auf 1,54 Mio. €.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Schulungskosten, Softwarekosten, sonstige Geschäftsaufwendungen sowie die Aufwendungen für die zahnärztlichen Reihenuntersuchungen durch den Kreis Borken enthalten. Auch hier steigen die Kosten aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00021 Förderung Kita-Platzausbau

Anteilige Landesmittel für den Ausbau des Betreuungsangebotes für Kinder unter und über 3 Jahren.

St. Martinus Wessum (404 TEUR, Zuwendung 404 TEUR)

St. Andreas Wüllen (155 TEUR, Zuwendung 155 TEUR)

Kita Regenbogenland BBS (867 TEUR, Zuwendung 830 TEUR)

Wittekindshof Aternweg – Erhalt von 35 Plätzen (335 TEUR, Zuwendung 300 TEUR)

Wittekindshof Aternweg – 45 neue Plätze (1,5 Mio. €, Zuwendung 1,35 Mio. €)

Kleinere Maßnahmen (10 TEUR, Zuwendung 10 TEUR)

Aus dem Vorjahr können 1,835 Mio. €, Zuwendung 1,65 Mio. € übertragen werden.

Als neuer Ansatz werden 1,03 Mio. €, Zuwendung 995 TEUR eingeplant.

2.0000.00037 Neubau Kindertagesstätte Wilde Wiese

Ansatz von 95 TEUR für die Anschaffung der Außenspielgeräte, s. Vorlage V/2024/1046 vom 08.10.2024, beraten im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen am 30.10.2024 und im Rat am 14.11.2024

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Veranschlagung von Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung an städtischen Kindertagesstätten.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.490.367,86	12.437.000	14.417.000	14.559.000	14.702.400	14.847.300
03 + Sonstige Transfererträge	221.434,00	200.000	195.000	198.900	202.900	206.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.086.717,00	1.200.000	1.150.000	1.173.000	1.196.500	1.220.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.849,75	198.000	237.000	241.700	246.500	251.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.006,63	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	14.070.375,24	14.035.000	15.999.000	16.172.600	16.348.300	16.526.100
11 - Personalaufwendungen	-4.219.620,73	-4.572.948	-5.002.793	-5.077.800	-5.153.900	-5.231.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-211.287,10	-171.000	-199.000	-201.000	-203.000	-205.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-77.212,34	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000
15 - Transferaufwendungen	-18.601.696,02	-20.251.000	-21.108.000	-21.316.900	-21.527.900	-21.741.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.959,75	-122.000	-147.000	-148.200	-149.100	-150.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-23.225.775,94	-25.179.948	-26.519.793	-26.806.900	-27.096.900	-27.390.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.155.400,70	-11.144.948	-10.520.793	-10.634.300	-10.748.600	-10.864.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-9.155.400,70	-11.144.948	-10.520.793	-10.634.300	-10.748.600	-10.864.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-9.155.400,70	-11.144.948	-10.520.793	-10.634.300	-10.748.600	-10.864.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.155.400,70	-11.144.948	-10.520.793	-10.634.300	-10.748.600	-10.864.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-834.843,80	-723.572	-834.844	-834.844	-834.844	-834.844
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.990.244,50	-11.868.520	-11.355.637	-11.469.144	-11.583.444	-11.699.344

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen**

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	12.028.760,21	12.230.000	14.200.000	0	14.342.000	14.485.400	14.630.300
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	219.259,41	200.000	195.000	0	198.900	202.900	206.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.097.039,13	1.200.000	1.150.000	0	1.173.000	1.196.500	1.220.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	279.849,11	198.000	237.000	0	241.700	246.500	251.500
07 + Sonstige Einzahlungen	2.006,63	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.626.914,49	13.828.000	15.782.000	0	15.955.600	16.131.300	16.309.100
10 - Personalauszahlungen	-4.193.337,74	-4.572.948	-5.002.793	0	-5.077.800	-5.153.900	-5.231.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-248.827,17	-211.000	-239.000	0	-241.000	-243.000	-245.000
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-18.194.288,49	-20.030.000	-20.890.000	0	-21.098.900	-21.309.900	-21.523.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-106.104,28	-82.000	-107.000	0	-108.200	-109.100	-110.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.742.557,68	-24.895.948	-26.238.793	0	-26.525.900	-26.815.900	-27.109.600
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.115.643,19	-11.067.948	-10.456.793	0	-10.570.300	-10.684.600	-10.800.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	160.212,50	1.110.000	995.000	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	160.212,50	1.110.000	995.000	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	-78.642,76	-35.000	-135.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	-204.876,99	-1.110.000	-1.032.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-283.519,75	-1.145.000	-1.167.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.307,25	-35.000	-172.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-9.238.950,44	-11.102.948	-10.628.793	0	-10.600.300	-10.714.600	-10.830.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.238.950,44	-11.102.948	-10.628.793	0	-10.600.300	-10.714.600	-10.830.500

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.01
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Förderung von Kindern in
Tageseinrichtungen
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00021 Förderung Kita-Platzausbau

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.812,50	1.110.000	995.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	78.812,50	1.110.000	995.000	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-204.876,99	-1.110.000	-1.032.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-204.876,99	-1.110.000	-1.032.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.064,49	0	-37.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	4.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-26.547,27	-35.000	-40.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.547,27	-35.000	-40.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.647,27	-35.000	-40.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

1.0000.00076 Anbau Kindertagesstätte Villa Kunterbunt

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-780,64	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-780,64	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-780,64	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00037 Neubau Kindertagesstätte Wilde Wiese

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	76.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-51.314,85	0	-95.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.314,85	0	-95.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	25.185,15	0	-95.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
06.02
verantwortlich

Fachbereichsleitung 51/ Jugend

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Planung, Durchführung von Angeboten, Mitfinanzierung von Maßnahmen im Rahmen der offenen Jugendarbeit
- Anlage und Unterhaltung von Spiel- und Bolzplätzen
- gesetzlicher und pädagogischer Jugendschutz

Auftragsgrundlage

- Kinder- und Jugendhilfegesetz - KJHG - SGB VIII
- Kinder- und Jugendförderplan
- Richtlinien zur außerschulischen Jugend- und Familienförderung
- Landesjugendplan

Produkt

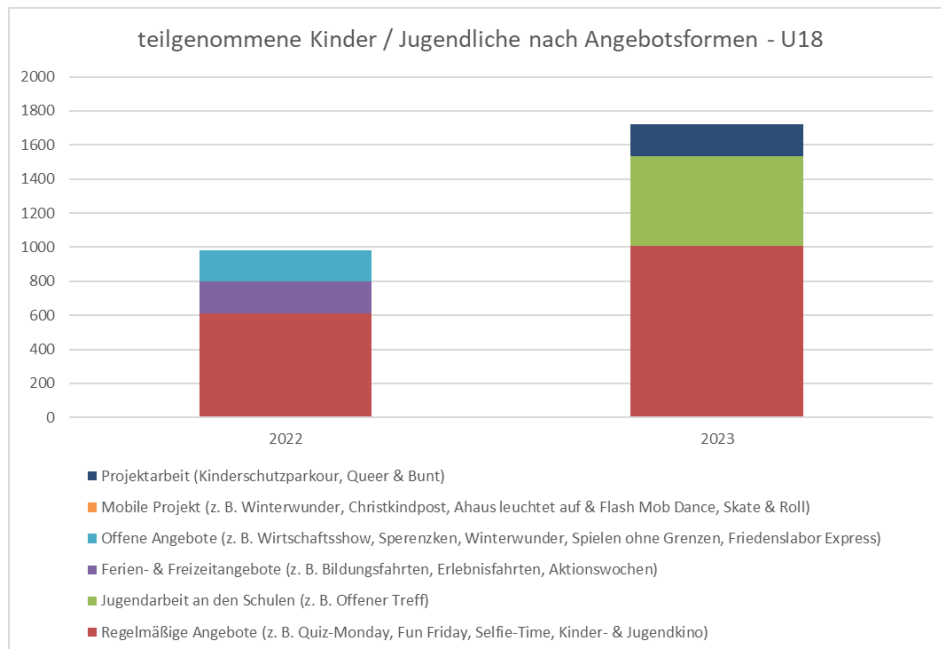
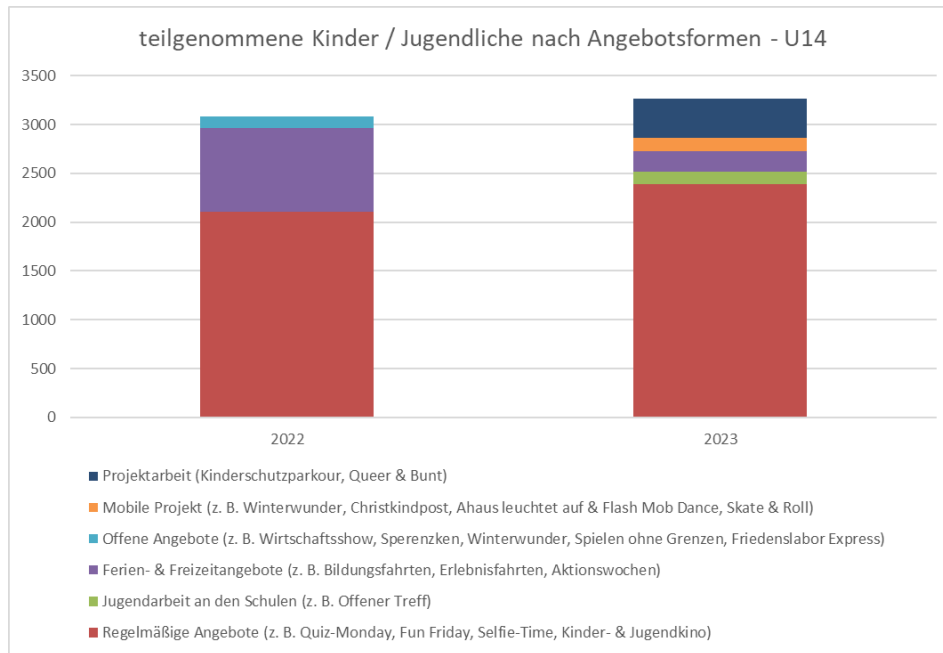
06.02.01	Jugendarbeit und Jugendschutz
06.02.02	Spiel-/Bolzplätze
06.02.03	Jugendwerk

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die bisherigen Ferienangebote und dezentralen "Offenen Treffs" des Jugendwerk e.V. haben sich bewährt und werden fortgeführt. Eine Angebotsvielfalt findet statt, um aktuelle Bedarfe aufzugreifen, Randgruppen zu erreichen und neue Zielgruppen im Jugendwerk zu etablieren	lfd.	teilgenommene Kinder und Jugendliche nach Angebots- formen Verhältnis der erreichten Kinder und Jugendlichen zur Gesamt- bevölkerung	↓	↑	→	↑	↗	→	→	→	→

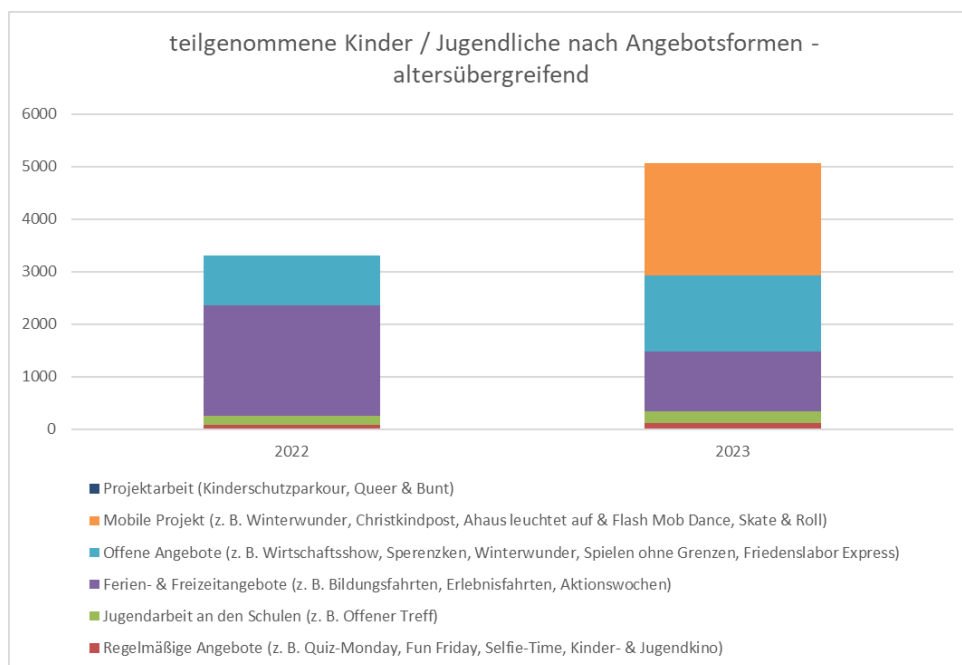
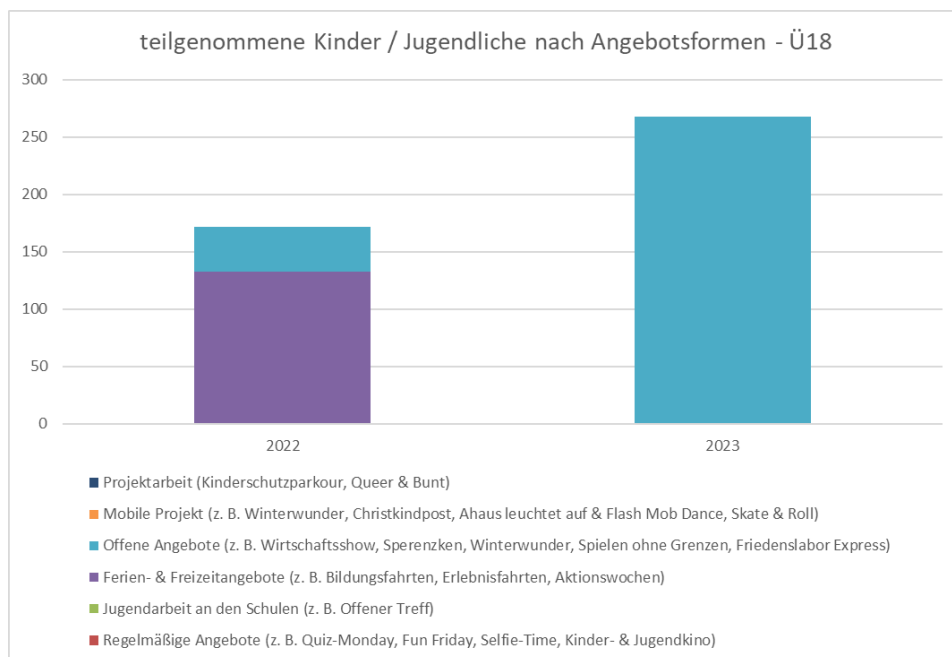
Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
Kinder- und Jugendarbeit



Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
Kinder- und Jugendarbeit



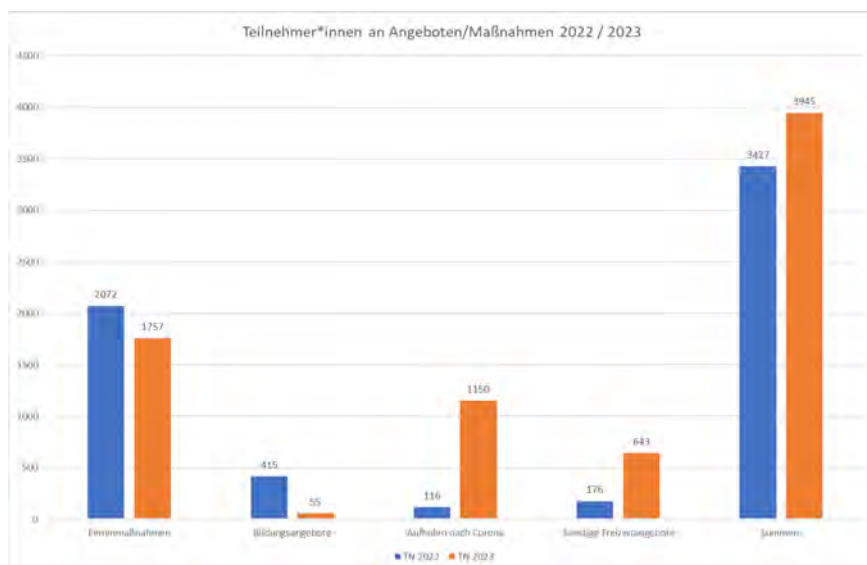
Die Kennzahl zu den erreichten Kindern und Jugendlichen im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung wird aktuell noch erhoben und im Haushalt ergänzt, sobald diese zur Verfügung steht.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02
**Kinder-, Jugend- und Famili-
 enhilfe**
Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die kommunale Vernetzung im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz wird durch regelmäßige Treffen des Arbeitskreises Kinder- und Jugendschutz um eine aktive Zusammenarbeit der Mitglieder gestärkt. Ziel ist es, durch den Austausch und die Bündelung von Ressourcen die Maßnahmen bedarfsorientierter, effektiver und wirtschaftlicher zu gestalten.	lfd.	Anzahl gemeinschaftlicher Maßnahmen und Zahl beteiligter Kooperationspartner	↗	↗	➡	⬆	➡	➡	➡	➡	➡

Die Kennzahl zu den gemeinschaftlichen Maßnahmen und die Zahl beteiligter Kooperationspartner wird aktuell noch erhoben und im Haushalt ergänzt, sobald diese zur Verfügung steht.

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Die Maßnahmen der Jugendförderung und Spielraumplanung sind lebensweltorientiert und bedarfsgerecht und erfahren durch vielfältige und zeitgemäße Beteiligungs- und Mitwirkungsformate für Kinder und Jugendliche, die Kommunalpolitik sowie die Ahauser Bürgerinnen und Bürger eine hohe Identifikation und Akzeptanz.	lfd.	Teilnehmerzahlen nach Angebotsformen Teilnehmerzahlen nach Beteiligungsformaten Verhältnis der erreichten Kinder und Jugendlichen zur Gesamtbevölkerung	↗	⬆	➡	⬆	↗	➡	↗	➡	➡



Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
Kinder- und Jugendarbeit



Die Kennzahl zu den erreichten Kindern und Jugendlichen im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung wird aktuell noch erhoben und im Haushalt ergänzt, sobald diese zur Verfügung steht.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe S 15	0,00	0,00	1,00
Entgeltgruppe S 11b	1,00	1,00	0,00
Entgeltgruppe 14	0,25	0,25	0,25
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	0,10
Entgeltgruppe 11	0,10	0,10	0,00
Entgeltgruppe 08	0,00	0,89	0,89
Entgeltgruppe 06	0,89	0,00	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	2,24	2,24	2,24
Anzahl Stellen Gesamt	2,24	2,24	2,24

**Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02**

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

In dieser Position sind neben den Zuwendungen des Landes NRW für die offene Kinder- und Jugendarbeit (72 TEUR, Vorjahr 70 TEUR) auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (51 TEUR, Vorjahr 47 TEUR) veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Diese Position enthält insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Spielplätze).

In 2025 sind insgesamt folgende Mittel für die Unterhaltung von Spielplätzen im Haushalt enthalten:

150 TEUR – kleinere Unterhaltungsmaßnahmen (Vorjahr 170 TEUR).

Zu den Investitionen siehe Teilfinanzplan B.

In der Position 13 sind ebenfalls Aufwendungen für städtische Jugendschutzprojekte (12,5 TEUR), für Jugendschutzmaßnahmen an Schulen (8 TEUR) sowie für die Reinigung vorhandener Spielgeräte (10 TEUR).

(15) Transferaufwendungen:

Diese Position beinhaltet insbesondere den Zuschuss an das Jugendwerk (535 TEUR, Vorjahr 400 TEUR; vorbehaltlich eines entsprechenden Ratsbeschlusses).

In den Transferaufwendungen sind auch die Zuschüsse im Rahmen der außerschulischen Kinder- und Jugendarbeit enthalten (105 TEUR, Vorjahr 105 TEUR).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind neben Miet- und Pachtaufwendungen (10 TEUR, Vorjahr 6,5 TEUR, Bauzäune, Nutzungsentgelte für Spielflächen...) und sonstigen Geschäftsaufwendungen (6,5 TEUR, Vorjahr 6 TEUR) u.a. auch Aufwendungen für die Abnahme und Kontrolle der Spielplätze, für Trainer-Honorare Coolness/Sozialverhalten, DJH Beiträge etc. i.H.v. 14,5 TEUR (Vorjahr 13,5 TEUR) veranschlagt.

**Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02**

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00084 Dorfspielplätze

Siehe hierzu Sitzungsvorlagen Nr. V/2019/1315 aus der Sitzung des Jugendhilfeausschusses vom 04.12.2019. Der Ansatz 2024 bezieht sich auf die Maßnahme "Dorfspielplatz Wüllen". Für diesen wurden in 2023 bereits 100 TEUR bereitgestellt, welche zusätzlich nach 2024 übertragen wurden (Ausgaben von 280 TEUR, Zuwendung von 180 TEUR). Die Mittel werden entsprechend weiter nach 2025 übertragen.

Der Dorfspielplatz Wessum wurde Anfang 2024 fertiggestellt.

1.0000.00017 Leuchtturm-Spielplätze

Neuer Ansatz 2024 iHv 50 TEUR für eine Inklusionsspielkombination für den Leuchtturmspielplatz Schlossgarten. Die Mittel werden in benötigter Höhe nach 2025 übertragen.

1.0000.00055 BG „Hoher Kamp West Abschnitt 2“ - Spielplatz

Spielplatz im neuen Baugebiet. Die Mittel aus 2023 (75 TEUR) und aus 2024 (65 TEUR) können übertragen werden (insgesamt 140 TEUR).

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Veranschlagung von Auszahlungen für Neuanschaffungen von Spielgeräten an diversen Spielplätzen.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.130,44	117.000	123.000	123.700	124.400	125.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.847,30	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	121.977,74	117.000	123.000	123.700	124.400	125.200
11 - Personalaufwendungen	-143.008,37	-162.281	-169.624	-172.100	-174.800	-177.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.274,70	-202.000	-181.000	-182.800	-184.600	-186.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-137.636,76	-140.000	-137.000	-137.000	-137.000	-137.000
15 - Transferaufwendungen	-443.036,38	-545.000	-684.000	-686.100	-687.100	-688.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.560,59	-26.000	-31.000	-31.300	-31.600	-31.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	-868.516,80	-1.075.281	-1.202.624	-1.209.300	-1.215.100	-1.220.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-746.539,06	-958.281	-1.079.624	-1.085.600	-1.090.700	-1.095.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-746.539,06	-958.281	-1.079.624	-1.085.600	-1.090.700	-1.095.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-746.539,06	-958.281	-1.079.624	-1.085.600	-1.090.700	-1.095.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-746.539,06	-958.281	-1.079.624	-1.085.600	-1.090.700	-1.095.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-490.968,30	-491.913	-490.968	-490.968	-490.968	-490.968
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.237.507,36	-1.450.194	-1.570.592	-1.576.568	-1.581.668	-1.586.668

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	69.269,77	70.000	72.000	0	72.700	73.400	74.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.847,30	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.117,07	70.000	72.000	0	72.700	73.400	74.200
10 - Personalauszahlungen	-142.116,01	-162.281	-169.624	0	-172.100	-174.800	-177.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-132.022,11	-202.000	-181.000	0	-182.800	-184.600	-186.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-416.639,50	-545.000	-684.000	0	-686.100	-687.100	-688.200
15 - Sonstige Auszahlungen	-17.516,19	-26.000	-31.000	0	-31.300	-31.600	-31.900
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-708.293,81	-935.281	-1.065.624	0	-1.072.300	-1.078.100	-1.083.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-634.176,74	-865.281	-993.624	0	-999.600	-1.004.700	-1.009.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.313,98	180.000	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	81.313,98	180.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-305.220,90	-410.000	-150.000	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-305.220,90	-410.000	-150.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-223.906,92	-230.000	-150.000	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-858.083,66	-1.095.281	-1.143.624	0	-999.600	-1.004.700	-1.009.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-858.083,66	-1.095.281	-1.143.624	0	-999.600	-1.004.700	-1.009.700

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.02
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Kinder- und Jugendarbeit
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00084 Dorfspielplätze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.515,56	180.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	79.515,56	180.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-154.374,68	-180.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.374,68	-180.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.859,12	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.798,42	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.798,42	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-150.846,22	-115.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-150.846,22	-115.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.047,80	-115.000	-150.000	0	0	0	0	0	0

1.0000.00017 Leuchtturm-Spielplätze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-65.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03
**Kinder-, Jugend- und Famili-
 enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
 und ihre Familien**
06.03
verantwortlich

Fachbereichsleitung 51/ Jugend

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Hilfen zur Erziehung für Pflege- und Heimkinder, betreutes Wohnen
- Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung
- Jugendgerichtshilfe
- Familiengerichtshilfe
- Jugendsozialarbeit
- Erziehungsbeistandschaft
- Wirtschaftliche Jugendhilfe
- Unterhaltsvorschuss
- Vormund- und Beistandschaften

Auftragsgrundlage

- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Jugendgerichtsgesetz

Produkt

06.03.01

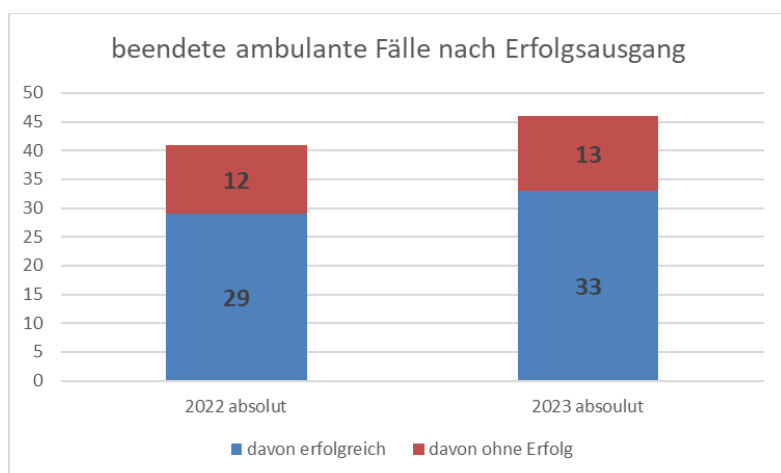
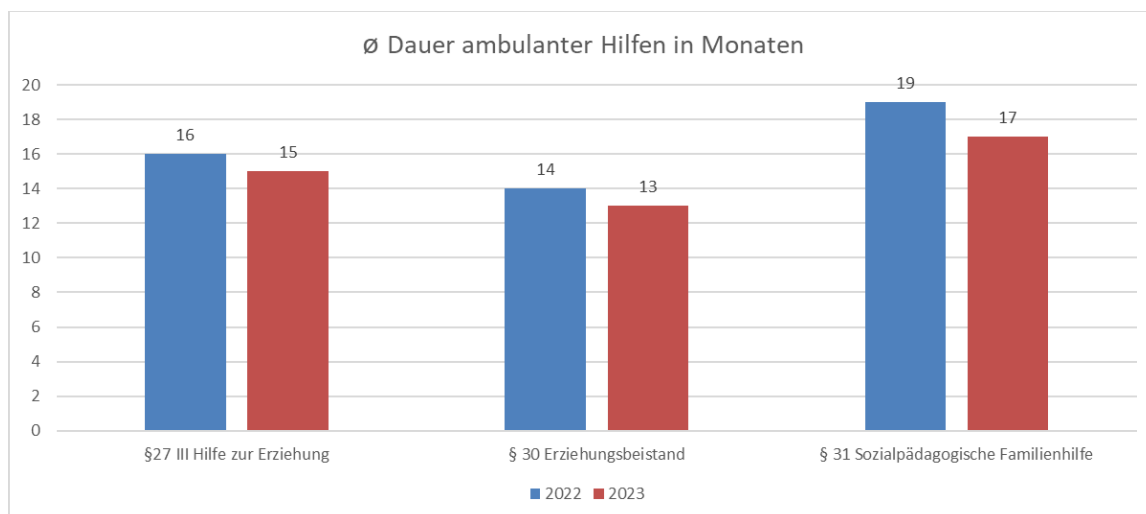
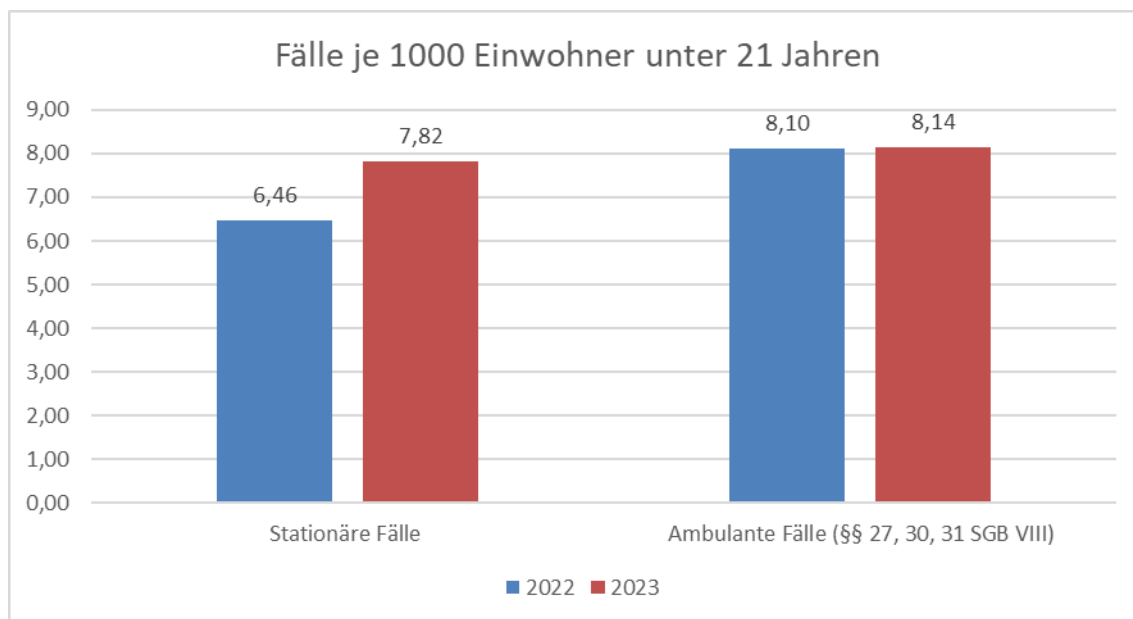
Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Stadt Ahaus stärkt die Familien und deren Empowerment, bietet frühzeitige, passgenaue und wirksame Hilfen an. Durch frühzeitige und umfangreiche ambulante Unterstützung werden stationäre Hilfen im besten Fall vermieden.	lfd.	Falldichte (ambulant und stationär) Durchschnittliche Dauer abgeschlossener ambulanter HzE Fälle Verhältnis beendeter, erfolgreicher Hilfen Verhältnis Vollzeitpflege und Heimerziehung	→	↑	→	↑	→	→	→	→	→

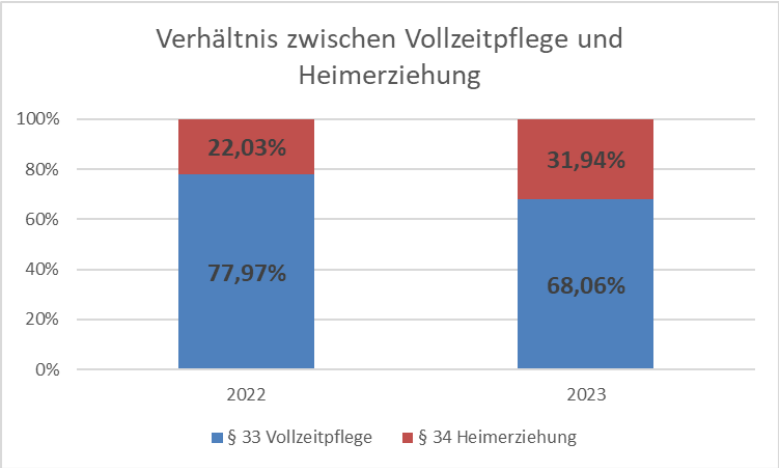
Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**

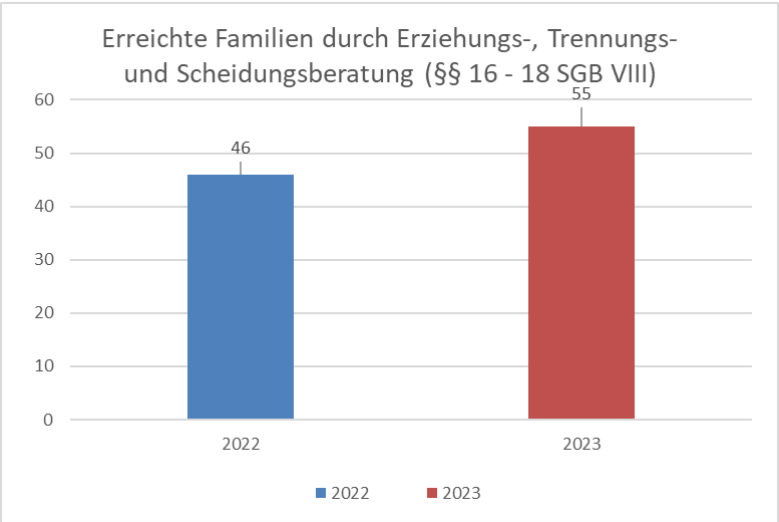


Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien

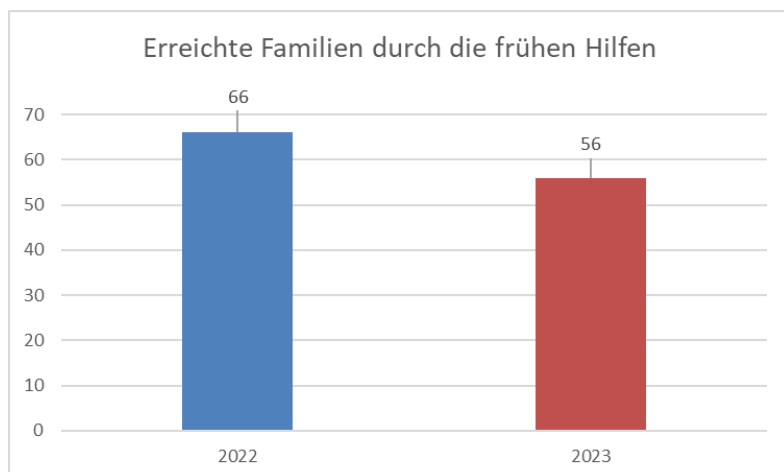


Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Stadt Ahaus baut frühzeitige Beratungsangebote und niedrigschwellige Unterstützung für Familien zur Vermeidung der HzE und Sicherstellung des Kindeswohls aus.	lfd.	erreichte Familien nach Erziehungs- themen erreichte Familien durch niedrig- schwellige, frühe Hilfen (U3)	👉	👈	➡	👈	➡	➡	➡	➡	➡

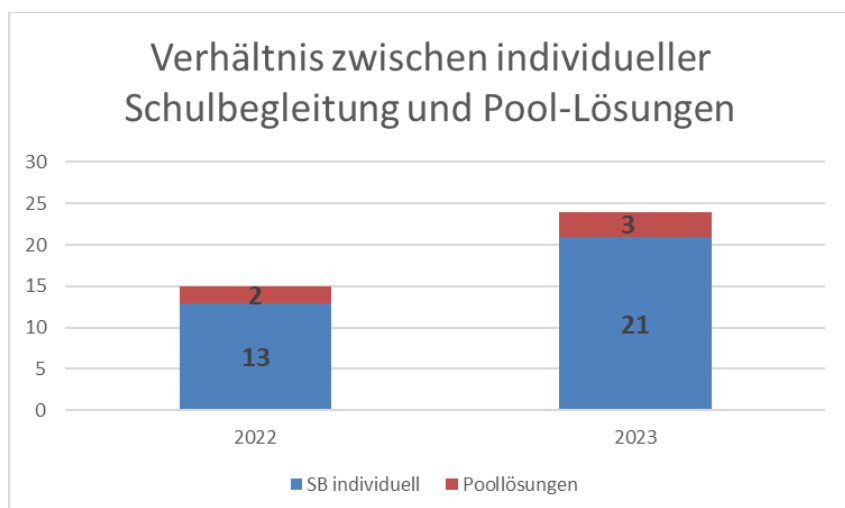


Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**



			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem-o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Die Stadt Ahaus baut Pool-Lösungen in der Eingliederungshilfe aus.	lfd.		Verhältnis individuelle Schulbegleitung und Pool-Betreuung	↗	⬆	↗	⬆	➡	➡	➡	➡	➡



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A11	3,50	2,75	2,75
Gehobener Dienst Gesamt	4,50	3,75	3,75
Anzahl Beamte	4,50	3,75	3,75
Entgeltgruppe S 15	0,00	0,50	0,50
Entgeltgruppe S 14	7,27	9,29	10,06
Entgeltgruppe S 12	8,00	9,00	12,00
Entgeltgruppe S 11b	1,00	0,00	0,50

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 14	0,50	0,50	0,50
Entgeltgruppe 10	0,50	1,77	1,00
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,56	1,06
Anzahl tarifl. Beschäftigte	17,77	21,62	25,62
Anzahl Stellen Gesamt	22,27	25,37	29,37

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03
Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe
Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien
Erläuterungen zum Teilergebnisplan
(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind die Zuweisungen vom Land für die verschiedenen Aufgabenbereiche eingeplant.

41410000	Zuweisungen vom Land	Ansatz 2024	Ansatz 2025
a)	UVG	980.000,00 €	1.190.000,00 €
b)	Frühe Hilfen	12.000,00 €	12.500,00 €
c)	Projekt Hdl	95.000,00 €	95.000,00 €
d)	Verw. Pauschale UmF	80.000,00 €	101.000,00 €
e)	Landesschulsozialarbeit	63.440,00 €	61.000,00 €
f)	Belastungsausgleich LkSG	194.560,00 €	196.000,00 €
	Gesamt	1.425.000,00 €	1.655.500,00 €

(03) Sonstige Transfererträge:

In der Position "Sonstige Transfererträge" sind insbesondere Kostenerstattungen anderer Jugendämter sowie Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen veranschlagt: Erstattungen für Unterhaltsvorschussleistungen (200 TEUR, Vorjahr 200 TEUR); Erstattungen anderer Jugendämter (1.150 TEUR, Vorjahr 1.000 TEUR); Erstattungen von Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (1.728 TEUR, Vorjahr 1.440 TEUR).

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Hier ist die Personalkostenerstattung des Landes NRW für die Schulsozialarbeit veranschlagt.

(15) Transferaufwendungen:

In dieser Position sind neben den sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen (rd. 11,4 Mio. €, Vorjahr 8,64 Mio. €) auch die Zuschüsse an übrige Bereiche enthalten. Die Steigerung bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen ist auf Fallzahlensteigerungen, der Intensivierung der jeweiligen Hilfen sowie allgemeine Kostensteigerungen zurückzuführen.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03
Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe
Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien

	Zuschüsse an übrige Bereiche und private Unternehmen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
a)	Erziehungsberatungsstelle	240.000,00 €	290.000,00 €	50.000,00 €
b)	Stelle sex. Gewalt	13.000,00 €	13.500,00 €	500,00 €
c)	EFL	35.000,00 €	36.500,00 €	1.500,00 €
d)	Adoptionsvermittlungsstelle	20.000,00 €	21.000,00 €	1.000,00 €
e)	Bunter Kreis (Kompass+Guter Start)	9.500,00 €	10.000,00 €	500,00 €
f)	Frühe Hilfen ohne Morgensonne	10.000,00 €	12.000,00 €	2.000,00 €
g)	SKF und Caritas: Beratung nach §8a/8b SGB VIII	10.000,00 €	12.000,00 €	2.000,00 €
h)	Inobhutnahme-Stelle im Kreis	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
i)	SKF: ehrenamtliche Vormundschaften	35.000,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €
j)	Rufbereitschaft durch Träger	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
k)	Brückenprojekt Caritas anteilig	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
l)	Ombudsstelle Kreis, anteilige Kosten	3.000,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €
m)	Lernförderung BBS	100.000,00 €	104.000,00 €	-4.000,00 €
	Gesamt	575.500,00 €	624.000,00 €	-48.500,00 €

	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
a)	UVG	1.400.000,00 €	1.700.000,00 €	-300.000,00 €
b)	Projekt im HdI	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €
c)	ambulante HzE	2.023.000,00 €	2.775.000,00 €	-752.000,00 €
	Gesamt	3.548.000,00 €	4.600.000,00 €	-1.052.000,00 €

	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
a)	Sationäre HzE + Inobutnahmen + §35a SGB VIII	3.650.000,00 €	5.072.000,00 €	-1.422.000,00 €
b)	UmA (24 * 6.000 € p. M.)	1.440.000,00 €	1.728.000,00 €	-288.000,00 €
	Gesamt	5.090.000,00 €	6.800.000,00 €	-1.710.000,00 €

Der Ansatz für Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer erhöht sich um 288 TEUR auf jetzt 1.728 TEUR da angenommen wird, dass eine Vielzahl an entsprechenden Personen wieder aufgenommen werden müssen. Den geplanten Aufwendungen für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer von 1.728 TEUR stehen geplante Ersatzleistungen vom Landesjugendamt von 1.728 TEUR gegenüber.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind u.a. die Aufwendungen für Schulungen, sonstige Aufwendungen (z.B. Pflege Software) sowie Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen an das Land veranschlagt.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Weitere Büroeinrichtung für die Schulsozialarbeit in 2024 erledigt.

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.248.956,50	1.425.050	1.660.050	1.676.700	1.693.500	1.710.400
03 + Sonstige Transfererträge	2.990.037,15	2.645.000	3.095.000	3.167.600	3.241.400	3.316.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.908,66	333.000	300.000	306.000	312.100	318.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.529.902,31	4.403.050	5.055.050	5.150.300	5.247.000	5.345.100
11 - Personalaufwendungen	-1.656.882,46	-2.026.488	-2.461.594	-2.498.500	-2.535.900	-2.574.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.041,92	-4.000	-7.500	-7.600	-7.700	-7.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-10.099,82	-9.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
15 - Transferaufwendungen	-7.569.924,76	-9.213.000	-12.024.000	-12.149.200	-12.269.700	-12.391.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.358,87	-181.200	-189.200	-190.000	-190.900	-191.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	-9.522.307,83	-11.433.688	-14.693.294	-14.856.300	-15.015.200	-15.175.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.992.405,52	-7.030.638	-9.638.244	-9.706.000	-9.768.200	-9.830.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-4.992.405,52	-7.030.638	-9.638.244	-9.706.000	-9.768.200	-9.830.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-4.992.405,52	-7.030.638	-9.638.244	-9.706.000	-9.768.200	-9.830.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.992.405,52	-7.030.638	-9.638.244	-9.706.000	-9.768.200	-9.830.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-368.797,13	-283.532	-368.797	-368.797	-368.797	-368.797
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.361.202,65	-7.314.170	-10.007.041	-10.074.797	-10.136.997	-10.199.497

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03
Kinder-, Jugend- und Famili-
enilfe
Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.225.822,96	1.425.000	1.660.000	0	1.676.600	1.693.400	1.710.300
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.671.272,22	2.645.000	3.095.000	0	3.167.600	3.241.400	3.316.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	296.417,25	333.000	300.000	0	306.000	312.100	318.400
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.193.512,43	4.403.000	5.055.000	0	5.150.200	5.246.900	5.345.000
10 - Personalauszahlungen	-1.565.785,90	-1.902.525	-2.245.623	0	-2.279.300	-2.313.500	-2.348.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-133.318,20	-104.000	-112.500	0	-112.600	-112.700	-112.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-7.324.272,09	-9.213.000	-12.024.000	0	-12.149.200	-12.269.700	-12.391.200
15 - Sonstige Auszahlungen	-176.873,33	-81.200	-84.200	0	-85.000	-85.900	-86.800
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.200.249,52	-11.300.725	-14.466.323	0	-14.626.100	-14.781.800	-14.939.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.006.737,09	-6.897.725	-9.411.323	0	-9.475.900	-9.534.900	-9.594.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-6.013.237,87	-6.907.725	-9.411.323	0	-9.475.900	-9.534.900	-9.594.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.013.237,87	-6.907.725	-9.411.323	0	-9.475.900	-9.534.900	-9.594.000

Produktbereich 06
Produktgruppe 06.03

**Kinder-, Jugend- und Famili-
enhilfe**
**Hilfen für junge Menschen
und ihre Familien**

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.500,78	-10.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 07
Produktgruppe 07.01

Gesundheitsdienste
Krankenhäuser

07.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 20/ Finanzen

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst ausschließlich die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage. Prozesskosten werden hier nicht veranschlagt.

Auftragsgrundlage

- Krankenhausgesetz des Landes NRW (§ 19 Abs. 1)
- Krankenhausfinanzierungsgesetz (§ 9 Abs. 1)
- Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Produkt

07.01.01 Krankenhäuser

Produktbereich 07
Produktgruppe 07.01

Gesundheitsdienste
Krankenhäuser

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Erträge aus der Auflösung eines Sonderpostens aus Zuwendungen (Investitionspauschale), der entsprechend der investiven Zuwendung an das Krankenhaus Ahaus (siehe Erl. zu Pos. 15) aufgelöst wird.

(15) Transferaufwendungen:

Die Städte und Gemeinden werden an den Investitionen des Landes NRW an den kommunalen Krankenhäusern nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz zu 40 % beteiligt. Die voraussichtliche Beteiligung der Stadt Ahaus nach dem Ansatz des Landeshaushaltes 2025 beträgt rd. 686 TEUR (Vorjahr 684 TEUR Ansatz).

Die in 2010 gewährte Zuwendung an das Ahauser Krankenhaus in Höhe von 140 TEUR wird ab 2011 entsprechend der Zweckbindungsdauer jährlich aufgelöst (7 TEUR). Da dies keine Auszahlung mehr zufolge hat, weicht hier der Ansatz im Finanzplan vom Ansatz des Ergebnisplanes ab.

Produktbereich 07
Produktgruppe 07.01

Gesundheitsdienste
Krankenhäuser

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,06	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.000,06	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-690.217,02	-691.000	-693.000	-693.000	-693.000	-693.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	-690.217,02	-691.000	-693.000	-693.000	-693.000	-693.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-683.216,96	-684.000	-686.000	-686.000	-686.000	-686.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31,97	-705	-32	-32	-32	-32
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-683.248,93	-684.705	-686.032	-686.032	-686.032	-686.032

Produktbereich 07
Produktgruppe 07.01

Gesundheitsdienste
Krankenhäuser

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-683.217,00	-684.000	-686.000	0	-686.000	-686.000	-686.000

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01
Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen
08.01
verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Bereitstellung und den Betrieb von Sportanlagen für den Schul-/ Vereinssport
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportanlagen
- Koordinierung von Veranstaltungen und Sportstättenbelegung
- regelmäßige Sicherheitsüberprüfungen

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelungen
- Unfallverhütungsvorschriften

Produkt

08.01.01

Städtische Sportanlagen

Ziele/Kennzahlen:

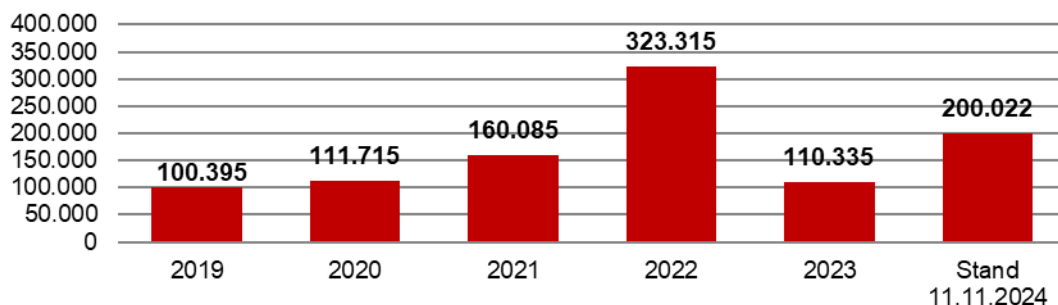
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	In allen Ortsteilen wird eine Bereitstellung von Rasenplätzen und Sporthallen im Rahmen der Grundversorgung gewährleistet.	lfd.	✓		↓	→	↑	↑	↑	→	→	↗	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Um die Qualität und Nutzbarkeit der Sportstätten zu sichern, werden Investitionen und Unterhaltungsaufwendungen in Höhe der jährlichen Abschreibung getätigt.	lfd.	✓	Unterhaltungs-/ Investitions- quote	↓	→	↑	↑	↑	→	→	↗	→

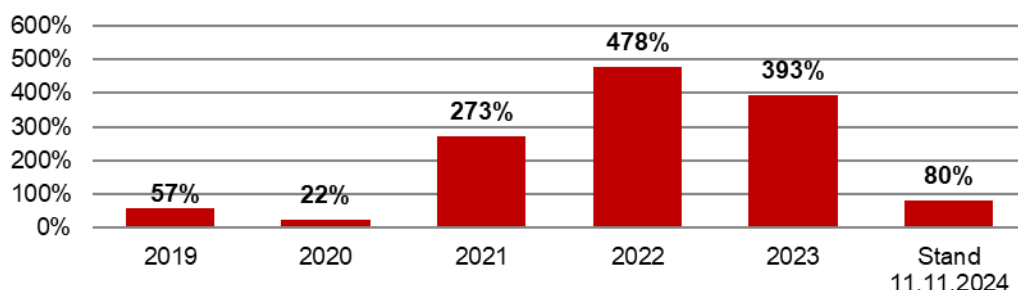
Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01

Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen

**Entwicklung der Unterhaltungsaufwendungen
im Budget 08.01**



**Entwicklung der Investitionsquote
im Budget 08.01**



Ab dem Haushalt 2025 werden die aktivierbaren Zuwendungen aus dem Budget 01.10 Immobilienwirtschaft Maßnahme 0.0000.00096 Zuschüsse im Rahmen der Gebäudeübertragungen hier mit einbezogen. Die ersten aktivierbaren Zuwendungen dieser Maßnahme sind in 2022 geflossen. Gleichzeitig wird bei den der Investitionsquote zugrundeliegenden Abschreibungen aus dem Budget 08.01 die aufwandswirksame Auflösung der entsprechenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus dem Budget 01.10 mit einberechnet.

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Die Stadt gewährleistet die Bereitstellung von Schwimmsportmöglichkeiten in Ahaus.	lfd.	✓		↓	↑	↑	↑	↑	→	→	↗	→

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01

Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,05
Besoldungsgruppe A11	0,10	0,10	0,10
Besoldungsgruppe A10	0,00	0,13	0,13
Gehobener Dienst Gesamt	0,15	0,28	0,28
Anzahl Beamte	0,15	0,28	0,28
Entgeltgruppe 9c	0,50	0,00	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,50	0,00	0,00
Anzahl Stellen Gesamt	0,65	0,28	0,28

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01

Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für die Unterhaltung der Sportanlagen.

Im Ansatz 2025 sind neben den normalen laufenden Unterhaltungsaufwendungen (rd. 170 TEUR, Vorjahr 150 TEUR, Erhöhung um 20 TEUR für die Entsorgung des Rasenschnitts am Sportplatz Oldenburg, über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 beschlossen) Mittel für diverse weitere Unterhaltungsmaßnahmen an Sportplätzen (Reparaturen, Reinigung der Fallschutzmatten) iHv 50 TEUR enthalten.

(15) Transferaufwendungen:

Aufwendungen aus der Auflösung der aktivierbaren Zuwendungen an Sportvereine im Rahmen der Mitförderungen von Maßnahmen nach dem Förderprogramm "Moderne Sportstätte".

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der Ansatz beinhaltet insbesondere Erbbauzinsen und Pachtzahlungen für städtische Sportanlagen (32 TEUR), Aufwendungen für die Nutzung der Sporthallen des Kreises Borken (90 TEUR aufgrund neuer Vereinbarung, Vorjahr 30 TEUR), Aufwendungen für die Anmietung von Maschinen (5 TEUR), Aufwendungen für eine Software „Sporthallenbelegung“ (5 TEUR) sowie weitere diverse Geschäftsaufwendungen.

**Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01**

**Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00080 Kunststoffrasenspielfelder

Einplanung von 750 TEUR in 2025 und 750 TEUR VE für 2026 für insgesamt zwei Kunststoffrasenspielfelder sowie vier Kunststoffklein-/jugendspielfelder als aktivierbare Zuwendung.

0.0000.00087 Ertüchtigung Sportplatzanlagen

Für 2025 sind konkret folgende Maßnahmen vorgesehen: Wasserleitung Eintracht Ahaus (25 TEUR), Bewässerung Sportplatz Graes (15 TEUR), Fallschutz Boulderwand Wessum (8 TEUR), Rasenmäroboter (90 TEUR), Außenanlagen Wüllen (50 TEUR), Flutlicht Sportplatz Alstätte (120 TEUR), Flutlicht Sportplatz Wessum (120 TEUR), Toraustausche auf verschiedenen Sportplätzen (30 TEUR).

Die notwendigen Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden.

0.0000.00088 Städtische Investitionszuschüsse im Rahmen des Landesförderprogramms "Moderne Sportstätte 2022"

Im Rahmen des Landesförderprogramms "Moderne Sportstätte 2022" haben verschiedene Sportvereine über den Stadtsportverband direkt Fördermittel für Maßnahmen an Gebäuden beantragt. Für die Mitfinanzierung dieser Maßnahmen waren Mittel in den Jahren 2020 bis 2021 veranschlagt. Siehe hierzu auch Beschluss des Rates vom 24.06.2020 (Sitzungsvorlagen Nr. V/2020/1442). Für die noch anstehenden Zuschusszahlungen können Restmittel aus dem Vorjahr (rund 80 TEUR) übertragen werden.

1.0000.00067 Erneuerung leichtathletische Anlagen im Stadtpark

Erst nach Abschluss der Planungen kann mit Baumaßnahmen begonnen werden. Neuer Ansatz für Planungsleistungen in 2024. Die Restmittel aus 2024 können übertragen werden.

6.0000.00013 Turnhalle Wüllen

Die Maßnahme ist prinzipiell abgeschlossen. Einplanung von 10 TEUR in 2025 für letzte Anschaffungen (Matten und Sprungbretter).

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Veranschlagung von Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (insbesondere Tore und andere Ersatzbeschaffungen an verschiedenen Sportplätzen).

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01
Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.328,05	121.000	102.000	102.000	102.000	102.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.490,36	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	127.818,41	121.000	102.000	102.000	102.000	102.000
11 - Personalaufwendungen	-9.920,94	-12.896	-17.018	-17.300	-17.400	-17.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.335,04	-173.500	-257.500	-239.900	-242.300	-244.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-160.277,71	-150.000	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
15 - Transferaufwendungen	-35.924,35	-36.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.071,82	-70.500	-130.000	-131.300	-132.700	-133.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	-360.529,86	-442.896	-593.518	-577.500	-581.400	-585.400
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-232.711,45	-321.896	-491.518	-475.500	-479.400	-483.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-232.711,45	-321.896	-491.518	-475.500	-479.400	-483.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-232.711,45	-321.896	-491.518	-475.500	-479.400	-483.400
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-232.711,45	-321.896	-491.518	-475.500	-479.400	-483.400
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-483.291,63	-643.845	-483.292	-483.292	-483.292	-483.292
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-716.003,08	-965.741	-974.810	-958.792	-962.692	-966.692

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01
Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-6.698,20	-7.811	-9.749	0	-9.900	-10.000	-10.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-195.166,44	-173.500	-257.500	0	-239.900	-242.300	-244.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.995,25	-70.500	-130.000	0	-131.300	-132.700	-133.900
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-249.859,89	-251.811	-397.249	0	-381.100	-385.000	-388.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-249.859,89	-251.811	-397.249	0	-381.100	-385.000	-388.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-98.307,03	-80.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-44.338,68	0	-30.000	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-19.684,40	0	-750.000	-750.000	-750.000	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-162.330,11	-80.000	-780.000	-750.000	-750.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.330,11	-80.000	-780.000	-750.000	-750.000	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-412.190,00	-331.811	-1.177.249	-750.000	-1.131.100	-385.000	-388.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-412.190,00	-331.811	-1.177.249	-750.000	-1.131.100	-385.000	-388.900

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.01
Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb
von Sportanlagen
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00080 Kunststoffrasenspielfelder

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-750.000	-750.000	-750.000	0	0	0	-1.500.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-750.000	-750.000	-750.000	0	0	0	-1.500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-750.000	-750.000	-750.000	0	0	0	-1.500.000

0.0000.00087 Ertüchtigung Sportplatzanlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-98.307,03	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.307,03	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-98.307,03	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00088 Städtische Investitionszuschüsse im Rahmen des Landesförderprogramms "

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-19.684,40	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.684,40	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.684,40	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-530,10	0	-20.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-530,10	0	-20.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-530,10	0	-20.000	0	0	0	0	0	0

1.0000.00067 Erneuerung leichtathletische Anlagen im Stadtpark

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00013 Turnhalle Wülten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-43.808,58	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.808,58	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.808,58	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02
Sportförderung
Sportförderung
08.02
verantwortlich

Fachbereichsleitung 40/ Bildung, Kultur, Sport

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Bezuschussung von Sportvereinen und Projekten sowie die verwaltungstechnische Abwicklung mit dem Stadtsportverband.

Auftragsgrundlage

Sportförderrichtlinien der Stadt Ahaus

Produkt

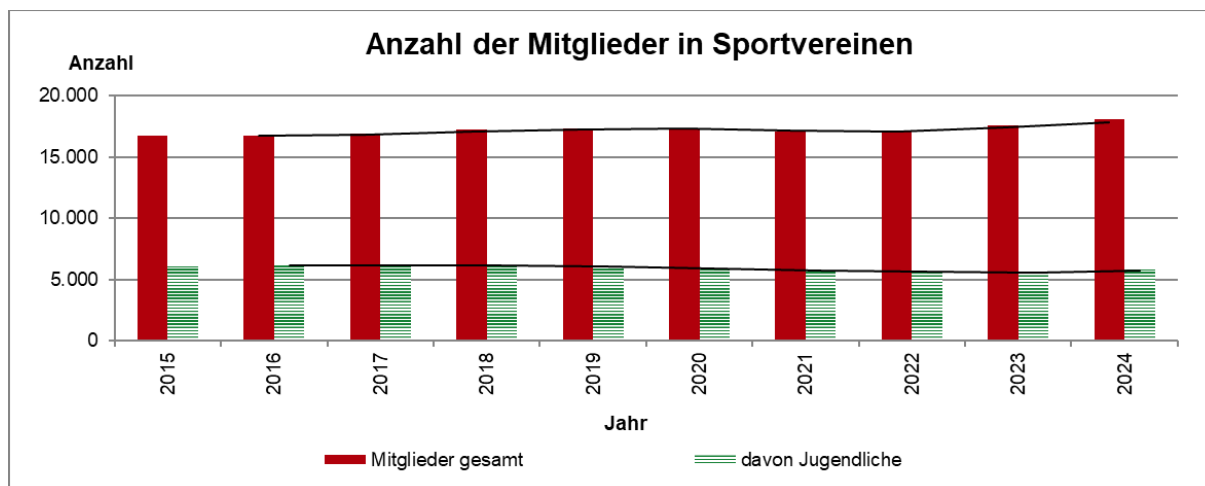
08.02.01

Sportförderung der Stadt Ahaus

Ziele/Kennzahlen:

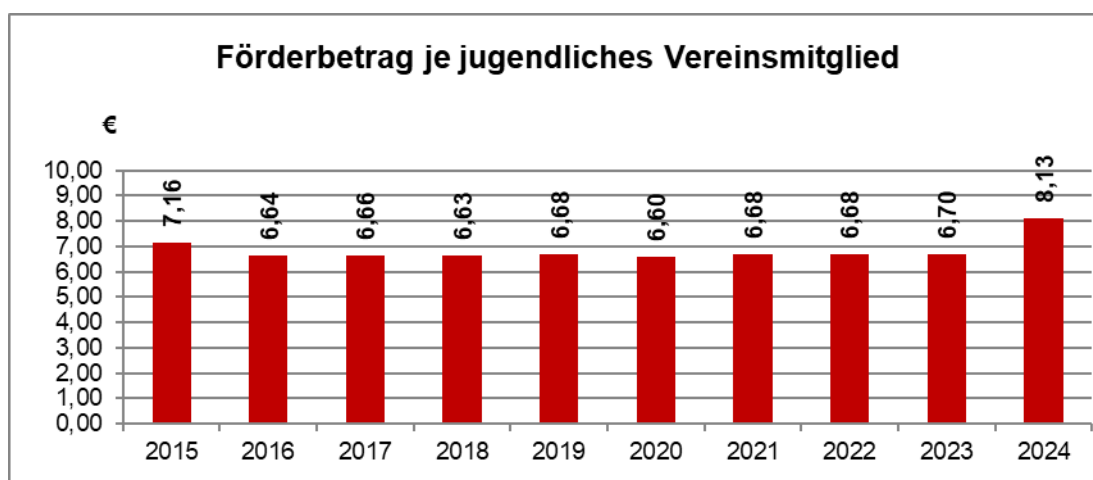
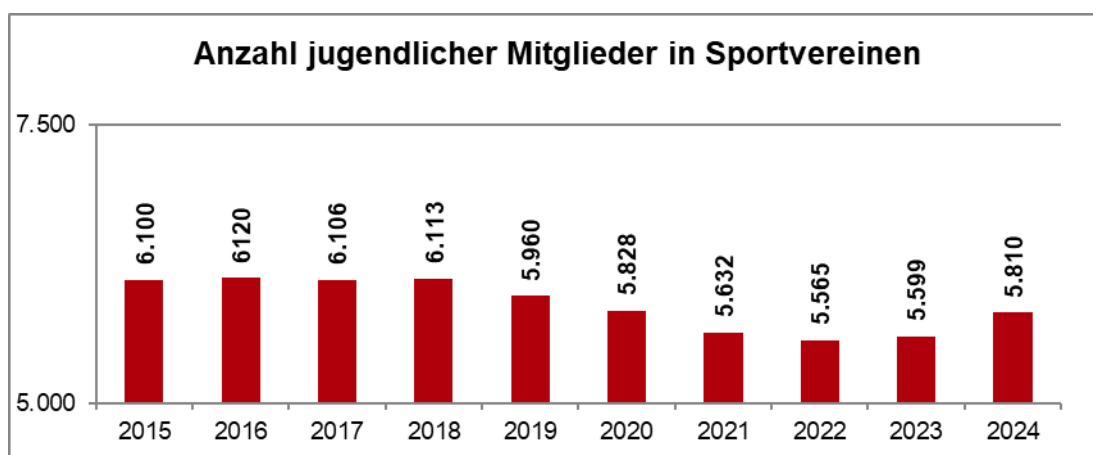
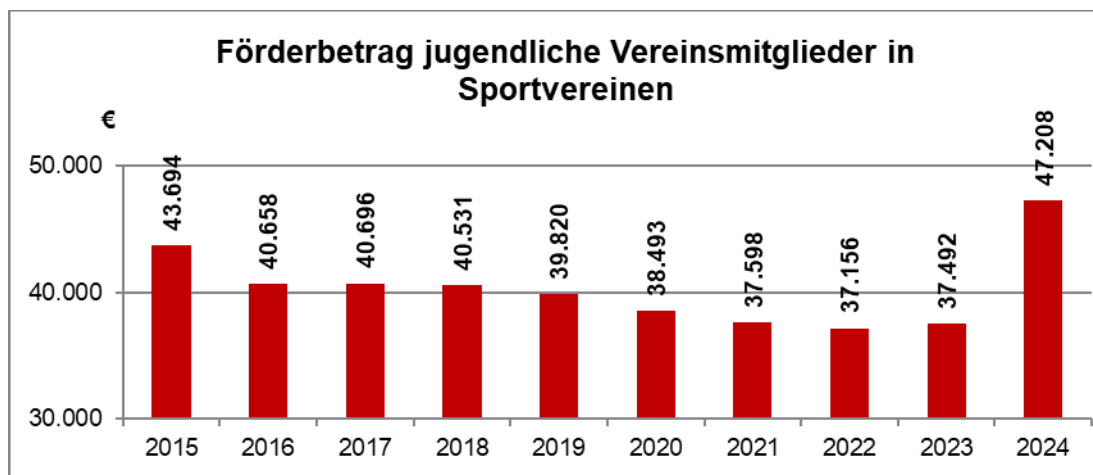
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	In Ahaus besteht ein vielfältiges Angebot an Breiten-, Freizeit- und Gesundheitssport.	lfd.	✓	↓	↑	↑	↑	↑	→	→	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Sportvereinsförderung orientiert sich an den Mitgliedszahlen. Ein besonderes Augenmerk wird dabei auf die Jugendarbeit und Mitgliedszahlen von Kindern und Jugendlichen gelegt.	lfd.	✓ Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen Förderbetrag pro jugendl. Vereinsmitglied und auf Basis Übungsleiter	→	↑	→	↑	↑	→	→	→	→



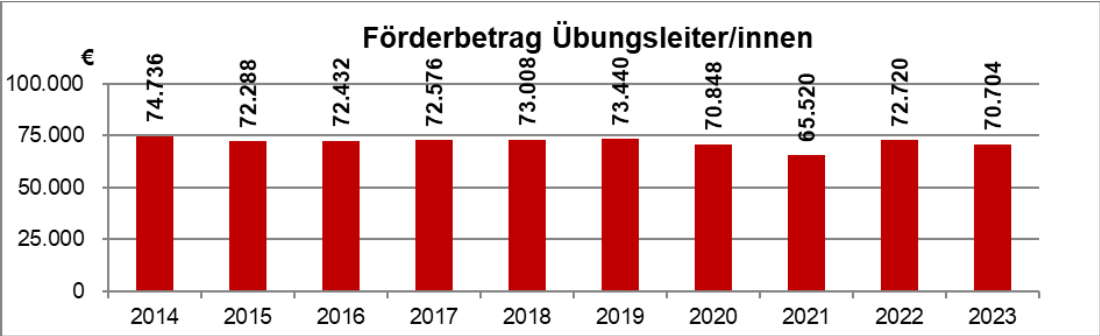
Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

Sportförderung
Sportförderung



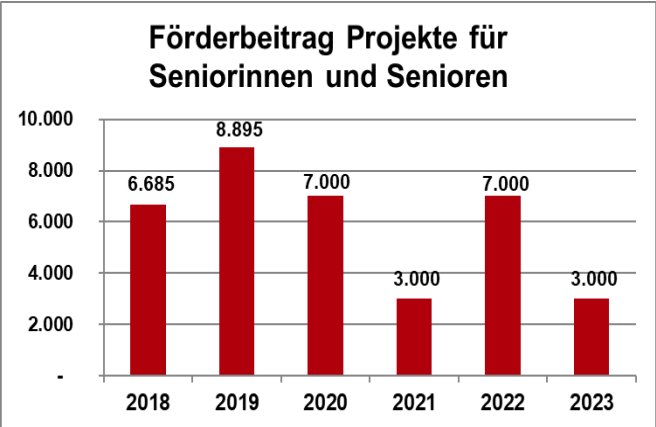
Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

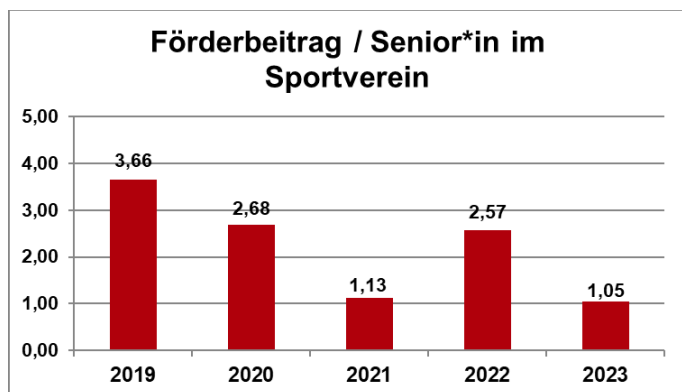
Sportförderung
Sportförderung



In den Zielworkshops 2024 wurde beschlossen, hier ein Diagramm zu ergänzen, welches den Förderbetrag je Übungsleitung darstellt. Dieser Betrag beläuft sich jedes Jahr auf 144 € / Übungsleitung – deshalb wird auf eine grafische Darstellung verzichtet.

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Vor dem Hintergrund des demografischen Wandels und der Alterung der Gesellschaft wird der Gesundheits- und Freizeitsport von Seniorinnen und Senioren besonders gefördert.	lfd.		Entwicklung Gesundheits- und Freizeitsport von Seniorinnen und Senioren									



Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02
Sportförderung
Sportförderung


			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	Den Vereinen werden die städtischen, für den Schulsport benötigten Sportstätten kostenfrei zur Verfügung gestellt. Die Vereine sind im Gegenzug verpflichtet zur Pflege und zum Erhalt beizutragen.	lfd.	✓		↓	↑	→	↑	↑	→	→	↗	→

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
5	Zur Integration von Spiel, Sport und Bewegung in der Ganztagschule kooperieren die Träger der offenen Ganztagschulen mit den örtlichen Sportvereinen.	lfd.	✓		➡	⬆	⬆	⬆	⬆	➡	➡	↗	➡

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
6	Aktivitäten im Leistungssport auf nationalem und internationalem Niveau werden nach Einzelfallprüfung unterstützt.	lfd.	✓		↓	➡	⬆	⬆	⬆	➡	➡	↗	➡

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,05
Besoldungsgruppe A11	0,15	0,15	0,15
Besoldungsgruppe A10	0,00	0,13	0,13
Gehobener Dienst Gesamt	0,20	0,33	0,33
Anzahl Beamte	0,20	0,33	0,33
Entgeltgruppe 08	0,05	0,05	0,05
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,05	0,05	0,05
Anzahl Stellen Gesamt	0,25	0,38	0,38

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

Sportförderung
Sportförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Die Position beinhaltet die Zuweisungen des Kreises Borken für Maßnahmen des Sports.

(15) Transferaufwendungen:

Hier sind die Zuschüsse an sowie Aufwendungen für Sportvereine veranschlagt, insbesondere:

	2024	2025	Veränderung
Energiekosten	100.000,00 €	90.000,00 €	-10.000,00 €
allgemeine Vereinsarbeit	55.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €
Übungsleiter	85.000,00 €	85.000,00 €	0,00 €
Gebäudezuschüsse	20.000,00 €	15.000,00 €	-5.000,00 €
Sportlergala	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Nutzungsentgelt			
AquAHAUS Vereine	35.000,00 €	35.000,00 €	0,00 €
Sport für Ältere	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
Schützengilde	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
Outdoor Konzept Union			
Wessum	21.000,00 €	0,00 €	-21.000,00 €
Sonstiges	4.000,00 €	3.000,00 €	-1.000,00 €
Summe	343.000,00 €	300.000,00 €	-37.000,00 €

Der Ansatz wird in 2025 auf 300 TEUR gerundet.

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

Sportförderung
Sportförderung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Zuschüsse für die Anschaffung vereinseigener Sportgeräte. Die Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden.

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02
Sportförderung
Sportförderung
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.596,00	23.000	23.000	23.500	23.900	24.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,01	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	22.608,01	23.000	23.000	23.500	23.900	24.400
11 - Personalaufwendungen	-29.390,70	-12.895	-24.260	-24.600	-24.900	-25.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-73,34	-100	-100	-100	-100	-100
15 - Transferaufwendungen	-217.852,57	-343.000	-300.000	-303.000	-306.000	-309.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	-247.316,61	-355.995	-324.360	-327.700	-331.000	-334.500
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-224.708,60	-332.995	-301.360	-304.200	-307.100	-310.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-224.708,60	-332.995	-301.360	-304.200	-307.100	-310.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-224.708,60	-332.995	-301.360	-304.200	-307.100	-310.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-224.708,60	-332.995	-301.360	-304.200	-307.100	-310.100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.393,90	-12.486	-10.394	-10.394	-10.394	-10.394
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-235.102,50	-345.481	-311.754	-314.594	-317.494	-320.494

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

Sportförderung
Sportförderung

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	22.596,00	23.000	23.000	0	23.500	23.900	24.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.596,00	23.000	23.000	0	23.500	23.900	24.400
10 - Personalauszahlungen	-22.655,59	-7.810	-14.025	0	-14.200	-14.400	-14.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-149.757,37	-343.000	-300.000	0	-303.000	-306.000	-309.100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.412,96	-350.810	-314.025	0	-317.200	-320.400	-323.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-149.816,96	-327.810	-291.025	0	-293.700	-296.500	-299.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-149.816,96	-347.810	-291.025	0	-293.700	-296.500	-299.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-149.816,96	-347.810	-291.025	0	-293.700	-296.500	-299.400

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.02

Sportförderung
Sportförderung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03
Sportförderung
Bereitstellung von Bädern
08.03
verantwortlich

Fachbereichsleitung 20/ Finanzen

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst den Verpachtungsbetrieb "Bäder".

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelung

Produkt

08.03.01 Bäderbetrieb der Stadt Ahaus

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 08	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 06	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 05	1,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 02	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	4,00	1,00	1,00
Anzahl Stellen Gesamt	4,00	1,00	1,00

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03

Sportförderung
Bereitstellung von Bädern

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Festlegung der Pachtzahlungen in Anlehnung an die Abschreibungen.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Erträge aus der Erstattung der Personalaufwendungen (siehe auch Pos. 11). Der Rückgang der Erstattungen sowie der Personalaufwendungen ist auf die Übernahme nahezu aller Angestellten in das Arbeitsverhältnis der Lokalbäder GmbH ab 2024 zurückzuführen.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

(27) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen:

Hier waren in 2023 f. weitere Mittel für weitere evtl. notwendige Kapitalaufstockungen bei der Ahauser Energie-Dienstleistungsgesellschaft mbH (AED) von jährlich 2,3 Mio. € eingeplant. Die letztendlich tatsächliche Höhe der zu zahlenden Beträge ist abhängig von den jeweiligen Abschlussergebnissen der AED. Der Mittelfluss erfolgt zur anteiligen Fehlbedarfsfinanzierung und zur Liquiditätsstärkung der AED sowie mittelbar für den Betrieb der Ahauser Bäder.

Auf Ebene der AED erfolgt die handelsrechtliche Bilanzierung der zusätzlichen Mittelzuführung als Einlage in die Kapitalrücklage. Die Mittelzuführung ist als echter Zuschuss nicht umsatzsteuerbar (siehe hierzu auch Sitzungsvorlagen Nr. V/2022/0492 aus der öff. Sitzung des Rates am 30.08.2022 sowie Sitzungsvorlagen Nr. V/2022/0490 aus der nicht-öffentlichen Sitzung des Rates am 30.08.2022).

In 2024 waren wiederum die zuletzt in der mittelfristigen Finanzplanung ersichtlichen 2,3 Mio. € eingeplant.

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03

Sportförderung
Bereitstellung von Bädern

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B

0.0000.00005 Übernahme der Investitionen Kombibad Ahaus und Freibad Alstätte

In dieser Maßnahme werden die jährlichen Investitionen der Lokbalbäder GmbH zum 01.01. des Folgejahres übernommen und über die Abschreibungen an die AED GmbH weiterverpachtet und abgerechnet. Dieses Vorgehen ist gesellschaftsvertraglich seit der Fusion ab 2023 so geregelt.

0.0000.00111 Wohnmobilstellplätze AQUAhaus

Hier ist ein Ansatz für einen neuen Wohnmobilstellplatz am AQUAhaus eingeplant, welcher Teil des Verpachtungs-BGA an die AED/Lokalbäder wird. Daher ist der Betrag ohne Umsatzsteuer eingeplant. Zudem wird eine Leader-Förderung iHv 70% angestrebt. Siehe hierzu auch die Vorlage V/2023/0840 im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 27.11.2023. Die Mittel können nach 2025 übertragen werden.

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03

Sportförderung
Bereitstellung von Bädern

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.230,43	51.000	52.000	52.000	52.000	52.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.359,68	182.000	194.000	195.900	197.900	199.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.462,79	43.000	43.000	43.900	44.700	45.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	459.052,90	276.000	289.000	291.800	294.600	297.500
11 - Personalaufwendungen	-226.200,82	-42.670	-29.304	-29.700	-30.100	-30.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-181.739,68	-182.000	-194.000	-194.000	-194.000	-194.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.955,65	-15.000	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-415.896,15	-239.670	-233.304	-233.800	-234.300	-235.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	43.156,75	36.330	55.696	58.000	60.300	62.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	43.156,75	36.330	55.696	58.000	60.300	62.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	43.156,75	36.330	55.696	58.000	60.300	62.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	43.156,75	36.330	55.696	58.000	60.300	62.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.527,05	-19.138	-14.527	-14.527	-14.527	-14.527
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	28.629,70	17.192	41.169	43.473	45.773	47.973

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03

Sportförderung
Bereitstellung von Bädern

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.787,62	182.000	194.000	0	195.900	197.900	199.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.137,17	43.000	43.000	0	43.900	44.700	45.600
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	402.924,79	225.000	237.000	0	239.800	242.600	245.500
10 - Personalauszahlungen	-224.775,11	-42.670	-29.304	0	-29.700	-30.100	-30.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.641,34	-15.000	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-272.416,45	-57.670	-39.304	0	-39.800	-40.300	-41.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.508,34	167.330	197.696	0	200.000	202.300	204.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	119.000	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	119.000	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-170.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	-5.737.102,00	-2.300.000	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.737.102,00	-2.470.000	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.737.102,00	-2.351.000	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.606.593,66	-2.183.670	57.696	0	150.000	152.300	154.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.606.593,66	-2.183.670	57.696	0	150.000	152.300	154.500

Produktbereich 08
Produktgruppe 08.03

Sportförderung
Bereitstellung von Bädern

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00005 Übernahme der Investitionen Kombibad Ahaus und Freibad Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-140.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

0.0000.00111 Wohnmobilstellplätze AQUAhaus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	119.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	119.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-51.000	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01
**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung**
09.01
verantwortlich

Fachbereichsleitung 61/ Stadtplanung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- den Abschluss von Erschließungsverträgen, sonstigen städtebaulichen Verträgen, Absicherung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Aufstellung und Änderung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen, Satzungen nach § 34 und § 35 BauGB und sonstigen städtebaulichen Satzungen
- die Bauberatung, strategische Planungen, Konzepte für versch. Bereiche und die Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter
- Städtebauliche Entwürfe, Straßenentwürfe, Grünordnungspläne usw.
- Abwicklung von Umlegungsverfahren nach dem BauGB

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- BauO NRW
- organisatorische Regelung
- Beschlüsse von Rat und Fachausschüssen sowie Umlegungsausschuss

Produkt

09.01.01	Städtebauliche Planung
09.01.02	Erschließungsplanung
09.01.03	Umlegungsverfahren

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Die Nachverdichtung und die Nutzung von Baulücken hat Vorrang vor der Erschließung neuer Wohn- und Gewerbegebiete.	lfd.	✓	↑	↑	→	→	→	↑	→	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Stadt- und Ortsteilzentren sind in ihrer Entwicklung bedarfsgerecht zu fördern.	lfd.	✓	↓	↑	→	↑	→	→	↑	→	→

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01
**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen**
Stadtentwicklungsplanung

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	<u>Gewerbegebiete:</u> Eine effektive und bedarfsgerechte Nutzung von Gewerbegebieten und die Nutzung von Brachen hat Vorrang vor Neuausweisungen. Der Standard der Erschließungsanlagen ist auf das funktionale Mindestmaß zu beziehen.	lfd.	✓	➡	➡	➡	➡	➡	⬆	➡	➡	➡

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	<u>Einzelhandel:</u> Umsetzung des Einzelhandelskonzepts. Es werden planungsrechtliche Voraussetzungen zur bedarfsgerechten Entwicklung der Verkaufsfläche in der Innenstadt geschaffen, um so die Attraktivität des Einzelhandelsstandortes zu fördern. Die Nahversorgung in den Orts- und Stadtteilzentren ist zu sichern.	lfd.	✓	➡	⬆	➡	⬆	➡	⬆	➡	⬆	➡

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
5	<u>Verkehr:</u> Bei der Bauleitplanung sind die Belange des Fahrrad- und Fußgängerverkehrs vorrangig zu berücksichtigen. Die Vernetzung der Verkehrsträger des motorisierten Individualverkehrs und des ÖPNV ist bei der Bauleitplanung strategisch zu berücksichtigen. Bei der Verkehrswegeplanung sind die Gefährdungen an Schulen, Kindergärten, Seniorenheimen u. ä. zu berücksichtigen.	lfd.	✓	➡	⬆	⬆	⬆	➡	⬆	➡	➡	➡

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
6	Die Entwicklung des Bahnhofsumfeldes zu einer Mobilitätsstation wird vorangetrieben.		!	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
7	Bei der Neuaufstellung von Bebauungsplänen müssen die Belange des sozialen Wohnungsbaus angemessen berücksichtigt werden											

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	1,00	1,00	1,00
Höherer Dienst Gesamt	1,00	1,00	1,00
Anzahl Beamte	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	3,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	0,30	0,30	0,30
Entgeltgruppe 08	0,38	0,38	0,38
Anzahl tarifl. Beschäftigte	3,68	3,68	3,68
Anzahl Stellen Gesamt	4,68	4,68	4,68

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01

**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Veranschlagt sind hier weitere Fördermittel vom Land NRW für die x-planungskonforme Digitalisierung von Bauleitplänen. Zwei der drei Aufträge wurden noch in 2023 abgeschlossen, sodass für 2024 lediglich der 3. Auftrag eingeplant war. Zudem sind hier 15 TEUR Zuwendungen für die weitere xplankonforme Digitalisierung von Bebauungsplänen eingeplant.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen für Ausgleichsmaßnahmen veranschlagt. Rückgang zum Vorjahr aufgrund der Aktivierungsumstände von Ausgleichsmaßnahmen (zeitlich begrenzte Nutzungsverpflichtung o.ä. sorgt für Abschreibung und damit auch für die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten, jedoch werden einige Ausgleichsmaßnahmen unbefristet hergestellt und verursachen daher weder noch.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

In dieser Position sind die Aufwendungen für die Durchführung der städtebaulichen Rahmenplanung veranschlagt.

Insbesondere für folgende Projekte sind in 2025 Mittel vorgesehen:

Städtebauliche Rahmenpläne (rd. 30 TEUR): Umgestaltung Dorfplatz Alstätte

Erstellung/ Überarbeitung von Bebauungsplänen/Bauleitplänen (rd. 440 TEUR): Änderung FNP und BPlan Nr. 74 – Feuerwehrgerätehaus Alstätte, BPlan Nr. 37 Wüllen Nord Abschnitt 3, BPlan Nr. 41a Teil 1 Graes Nord 3. Änderung, BPlan Nr. 45 Teil 2 Südstraße Abschnitt 2, BPlan Nr. 52 Ortskern Ottenstein 1. Änderung, GE-Erweiterung Fläche Wigber

Sonstige städtebauliche Leistungen (rd. 330 TEUR): Neuordnung Domhof, Stadtklimaanalyse Teil 1 (Hitze und Gesundheit) und Teil 2 (Starkregen), fortlaufende xplankonforme Digitalisierung von Bebauungsplänen, Umlegungsverfahren Gartenstraße, Umgestaltung Wüllener Straße/Königstraße/Marienplatz

**Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01****Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung****Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“****0.0000.00014 Ausgleichsmaßnahmen nach BauGB**

Einplanung von Mitteln in 2024 für evtl. sich unterjährig ergebende Möglichkeiten zum Ankauf von Ökopunkten sowie für bereits vorgesehenen Erwerb (siehe hierzu insbesondere auch Ratsbeschluss vom 12.07.2018 - Vorlagen Nr. V/2018/1016). Hierfür wird in 2024 die letzte Rate gezahlt.

Darüber hinaus sind hier Mittel für noch nicht konkret bestimmbare Ausgleichsmaßnahmen pauschal veranschlagt. Die Mittel können iHvrd. 400 TEUR aus dem Vorjahr übertragen werden. Mittelfristig wird der Ansatz ab 2026 vorbehaltlich konkreter Ankäufe auf jährlich 100 TEUR reduziert.

2.0000.00006 BG Gerwinghook

Einplanung von Mitteln für Ausgleichspflanzungen und Anzuchtpflege.

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

Neue Ansätze für die Einzahlung aus Kostenerstattungsbeträgen.

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

Ausgleichsmaßnahme. Schutzstreifen (Amphibienschutzzaun, Kiebitz, Waldschnepfe). Die Restmittel aus dem Vorjahr können zusätzlich übertragen werden.

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

Ausgleichsmaßnahme. Schutzstreifen (Amphibienschutzzaun, Goldammer, bepflanzter Wall). Die Restmittel aus dem Vorjahr können zusätzlich übertragen werden.

6.0000.00001 Baugebiet „Am Kalkbruch“

Rückzahlung von Kostenerstattungsbeträgen in 2023.

6.0000.00014 BG „Wüllen Nord“ 2. BA, Kaikhoffs Weg

Ausgleichsmaßnahme. Weidenumpflanzung, Nistkästen, Schutzstreifen, Rinderunterstand für die Rauchschnalbe. Die Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden. Fertigstellung in 2025. Zudem ab 2025 Einplanung von Kostenerstattungsbeträgen.

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01
**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung**
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.123,18	90.000	15.000	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.108,88	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.863,20	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	211.095,26	105.000	37.000	37.200	37.300	37.500
11 - Personalaufwendungen	-373.860,29	-421.369	-441.971	-448.700	-455.500	-462.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-769,34	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-23.698,63	-35.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-796.854,04	-841.000	-811.000	-411.100	-421.200	-431.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-1.195.182,30	-1.297.369	-1.296.971	-903.800	-920.700	-937.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-984.087,04	-1.192.369	-1.259.971	-866.600	-883.400	-899.800
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-984.087,04	-1.192.369	-1.259.971	-866.600	-883.400	-899.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-984.087,04	-1.192.369	-1.259.971	-866.600	-883.400	-899.800
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-984.087,04	-1.192.369	-1.259.971	-866.600	-883.400	-899.800
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.869,89	-76.456	-85.870	-85.870	-85.870	-85.870
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.069.956,93	-1.268.825	-1.345.841	-952.470	-969.270	-985.670

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01
**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung**
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	187.123,18	90.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.802,37	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.925,55	90.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
10 - Personalauszahlungen	-346.846,99	-380.483	-384.642	0	-390.400	-396.400	-402.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-769,34	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-508.500,70	-841.000	-811.000	0	-411.100	-421.200	-431.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-856.117,03	-1.221.483	-1.195.642	0	-801.500	-817.600	-833.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-667.191,48	-1.131.483	-1.180.642	0	-786.300	-802.300	-817.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-164.332,95	40.000	43.000	0	133.000	6.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	-164.332,95	40.000	43.000	0	133.000	6.000	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-596.603,95	-840.000	-330.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-596.603,95	-840.000	-330.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-760.936,90	-800.000	-287.000	-100.000	33.000	-94.000	-100.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.428.128,38	-1.931.483	-1.467.642	-100.000	-753.300	-896.300	-917.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.428.128,38	-1.931.483	-1.467.642	-100.000	-753.300	-896.300	-917.900

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01
Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00014 Ausgleichsmaßnahmen nach BauGB

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-488.354,64	-500.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-488.354,64	-500.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-488.354,64	-500.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	15.810,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	15.810,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-6.543,08	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.543,08	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	9.266,92	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00006 BG Gerwinghook

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	73.836,00	40.000	15.000	0	15.000	6.000	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	73.836,00	40.000	15.000	0	15.000	6.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	73.836,00	40.000	15.000	0	15.000	6.000	0	0	0

3.0000.00001 Baugebiet "Eper Straße"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.395,13	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.395,13	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	1.395,13	0	0	0	0	0	0	0	0

4.0000.00014 Erschließung Bürgerdieksweg (Gewerbe und Wohnen)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.093,14	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.093,14	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.093,14	0	0	0	0	0	0	0	0

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-21.584,20	-150.000	-40.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.584,20	-150.000	-40.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.584,20	-150.000	-40.000	0	0	0	0	0	0

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	-280.000	0	0	0	0	0	-440.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-280.000	0	0	0	0	-160.000	-440.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-280.000	0	0	0	0	-160.000	-440.000

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.01

**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Stadtentwicklungsplanung**

6.0000.00001 Baugebiet "Am Kalkbruch"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-255.374,08	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	-255.374,08	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-255.374,08	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00014 BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	28.000	0	118.000	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.000	0	118.000	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-72.028,89	-90.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.028,89	-90.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.028,89	-90.000	28.000	0	118.000	0	0	0	0

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.02
**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Vermessung, Geodatenma-
nagement**
09.02
verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst den laufenden Betrieb, die Koordinierung und den Ausbau des Geoinformationssystems der Stadt Ahaus.

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelung

Produkt

09.02.01	Vermessung
09.02.02	Geodatenmanagement

Ziele/Kennzahlen:

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 9c	0,60	0,60	0,60
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,60	0,60	0,60
Anzahl Stellen Gesamt	0,60	0,60	0,60

**Produktbereich 09
Produktgruppe 09.02**

**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Vermessung, Geodatenma-
nagement**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

In dieser Position sind insbesondere Aufwendungen für Software und Datenmigration enthalten. Die Ansätze wurden an den tatsächlichen Bedarf angepasst.

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.02

**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Vermessung, Geodatenma-
nagement**

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	-49.438,87	-51.439	-53.235	-54.000	-54.900	-55.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-763,98	-500	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-1.487,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.825,63	-6.500	-5.500	-5.600	-5.600	-5.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-55.515,98	-59.439	-59.735	-60.600	-61.500	-62.300
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.515,98	-59.439	-59.735	-60.600	-61.500	-62.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-55.515,98	-59.439	-59.735	-60.600	-61.500	-62.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-55.515,98	-59.439	-59.735	-60.600	-61.500	-62.300
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-55.515,98	-59.439	-59.735	-60.600	-61.500	-62.300
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.144,61	-10.765	-12.145	-12.145	-12.145	-12.145
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-67.660,59	-70.204	-71.880	-72.745	-73.645	-74.445

Produktbereich 09
Produktgruppe 09.02

**Räumliche Planung und Ent-
wicklung, Geoinformationen
Vermessung, Geodatenma-
nagement**

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-49.127,95	-51.439	-53.235	0	-54.000	-54.900	-55.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-763,98	-500	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.635,63	-6.500	-5.500	0	-5.600	-5.600	-5.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.527,56	-58.439	-58.735	0	-59.600	-60.500	-61.300
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.527,56	-58.439	-58.735	0	-59.600	-60.500	-61.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-52.527,56	-58.439	-58.735	0	-59.600	-60.500	-61.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-52.527,56	-58.439	-58.735	0	-59.600	-60.500	-61.300

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.01

Bauen und Wohnen
Maßnahmen der Bauaufsicht

10.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 63/ Bauordnung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Durchführung aller bauaufsichtlichen Verfahren (Bauvoranfragen, Bauanträge, Freistellungsverfahren, Teilungsanträge, ordnungsbehördliche Verfahren, Bußgeldverfahren)
- Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- Aufstellung und Prüfung von Statiken

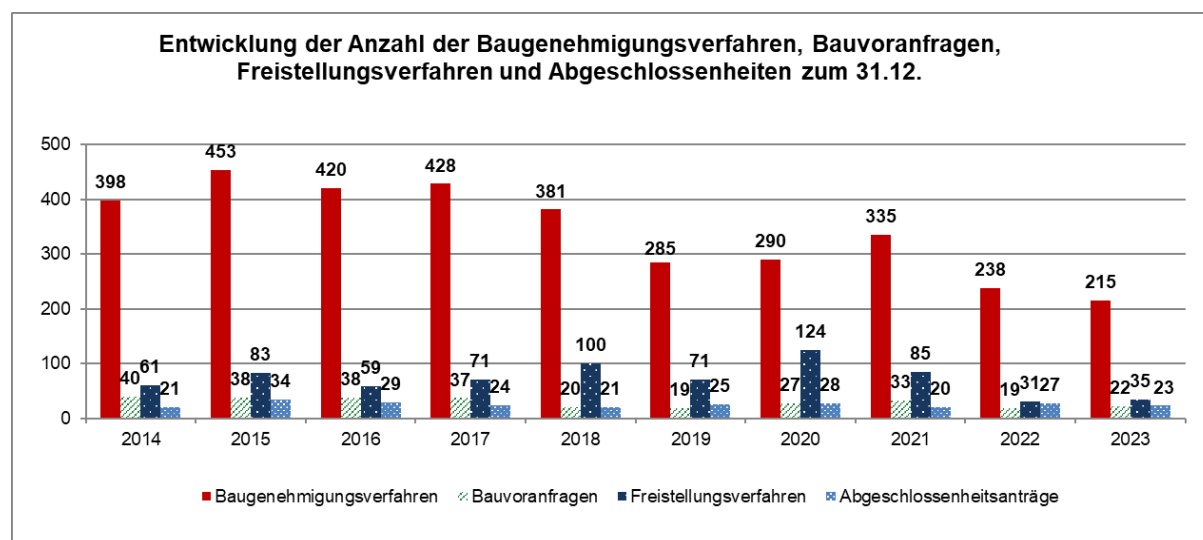
Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Landesbauordnung und deren Verordnungen
- Wohneigentumsgesetz

Produkt

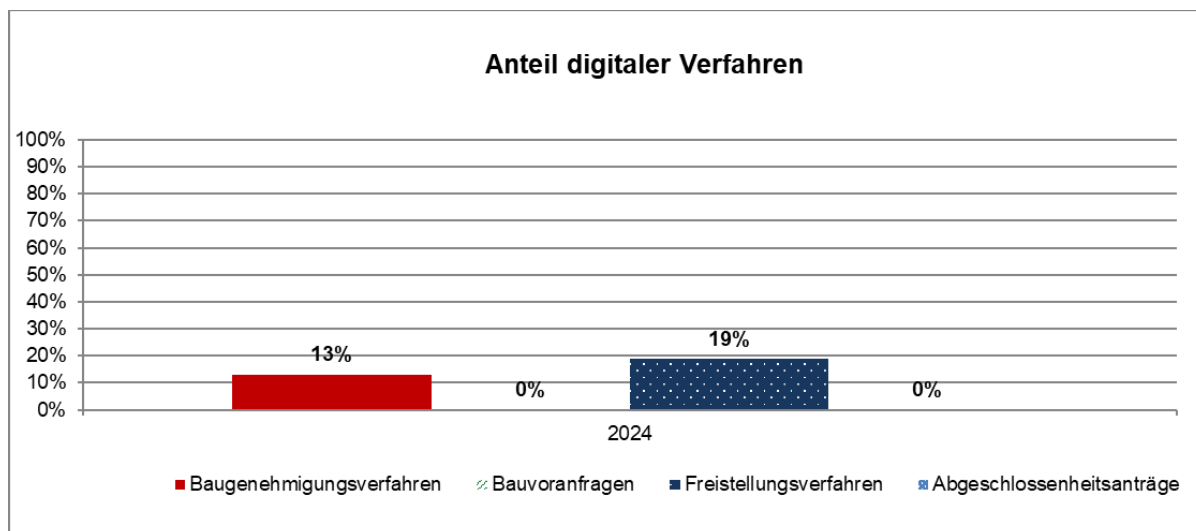
10.01.01 Genehmigungs- / Teilungsverfahren
10.01.02 Statik

Ziele/Kennzahlen:



Produktbereich 10
Produktgruppe 10.01

Bauen und Wohnen
Maßnahmen der Bauaufsicht



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	1,00	1,00	1,00
Besoldungsgruppe A12	1,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst Gesamt	2,00	2,00	2,00
Anzahl Beamte	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 06	1,32	1,32	1,32
Anzahl tarifl. Beschäftigte	3,32	3,32	3,32
Anzahl Stellen Gesamt	5,32	5,32	5,32

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.01

Bauen und Wohnen
Maßnahmen der Bauaufsicht

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind insbesondere die Bauaufsichtsgebühren veranschlagt. Ab 2026 wird aufgrund zurückhaltender Bautätigkeit von rückläufigen Gebühreneinnahmen ausgegangen (Ansatz 2025 iHv 350 TEUR wie Vorjahr, ab 2026 iHv 300 TEUR).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere Aufwendungen für die Digitalisierung der Bauakten sowie Aufwendungen für Schulungen, sonstige Geschäftsaufwendungen und die Wartung eines Softwaremoduls im Rahmen der Digitalisierung von Bauantragsverfahren. Steigerung zum Vorjahr aufgrund Einführung einer neuen Gekos-Schnittstelle (Software).

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.01

Bauen und Wohnen
Maßnahmen der Bauaufsicht

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39,89	40	40	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.486,20	350.000	350.000	357.000	364.100	371.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113,32	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	524.639,41	350.040	350.040	357.000	364.100	371.400
11 - Personalaufwendungen	-431.079,67	-477.287	-521.462	-529.300	-537.000	-545.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-5.704,53	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.512,91	-38.000	-44.000	-40.100	-41.300	-42.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-490.297,11	-521.287	-571.462	-575.400	-584.300	-593.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	34.342,30	-171.247	-221.422	-218.400	-220.200	-222.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	34.342,30	-171.247	-221.422	-218.400	-220.200	-222.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	34.342,30	-171.247	-221.422	-218.400	-220.200	-222.400
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	34.342,30	-171.247	-221.422	-218.400	-220.200	-222.400
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-94.073,45	-84.113	-94.073	-94.073	-94.073	-94.073
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-59.731,15	-255.360	-315.495	-312.473	-314.273	-316.473

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.01

Bauen und Wohnen
Maßnahmen der Bauaufsicht

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518.536,49	350.000	350.000	0	357.000	364.100	371.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	518.536,49	350.000	350.000	0	357.000	364.100	371.400
10 - Personalauszahlungen	-382.173,78	-401.446	-415.073	0	-421.300	-427.500	-434.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-54.953,82	-38.000	-44.000	0	-40.100	-41.300	-42.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-437.127,60	-439.446	-459.073	0	-461.400	-468.800	-476.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.408,89	-89.446	-109.073	0	-104.400	-104.700	-105.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	81.408,89	-89.446	-109.073	0	-104.400	-104.700	-105.100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	81.408,89	-89.446	-109.073	0	-104.400	-104.700	-105.100

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.02

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denk-
malpflege

10.02

verantwortlich

Fachbereichsleitung 60/ Immobilienwirtschaft

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- präventive Maßnahmen, Vorträge, Öffentlichkeitsarbeit und Unterschutzstellungen
- Erlass von Denkmalbereichssatzungen
- Stellungnahmen zu Bauanträgen
- Erlaubnisse, Gewährung und Überprüfung der Denkmalförderung
- Erstellen von Steuerbescheinigungen

Auftragsgrundlage

- Denkmalschutzgesetz NRW

Produkt

10.02.01 Denkmalschutz und -pflege

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A13	0,05	0,05	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,00
Anzahl Beamte	0,05	0,05	0,00
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,05
Entgeltgruppe 9c	0,00	0,00	0,10
Entgeltgruppe 9b	0,13	0,10	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,13	0,10	0,15
Anzahl Stellen Gesamt	0,18	0,15	0,15

**Produktbereich 10
Produktgruppe 10.02**

**Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denk-
malpflege**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier ist eine Pauschalzuweisung vom Land NRW für Denkmalpflegemaßnahmen veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Denkmälern im Stadtgebiet. Für 2025 sind Aufwendungen für etwaige denkmalschutzrechtliche Restaurierungen eingeplant.

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.02
Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denk-
malpflege
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	15.000	15.000	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,05	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	15.074,05	15.000	15.000	15.200	15.300	15.500
11 - Personalaufwendungen	-11.511,33	-11.545	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-148,75	-15.000	-15.000	-15.200	-15.300	-15.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.429,36	-10.000	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	-23.089,44	-36.545	-25.000	-25.300	-25.500	-25.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.015,39	-21.545	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-8.015,39	-21.545	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-8.015,39	-21.545	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.015,39	-21.545	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.568,82	-4.400	-16.569	-16.569	-16.569	-16.569
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-24.584,21	-25.945	-26.569	-26.669	-26.769	-26.869

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.02

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und Denk-
malpflege

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	4.589,43	15.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.661,43	15.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
10 - Personalauszahlungen	-9.515,87	-10.130	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-148,75	-15.000	-15.000	0	-15.200	-15.300	-15.500
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.429,36	-10.000	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.300
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.093,98	-35.130	-25.000	0	-25.300	-25.500	-25.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.432,55	-20.130	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-16.432,55	-20.130	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.432,55	-20.130	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.300

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.03

Bauen und Wohnen
Wohnungswesen

10.03

verantwortlich

Fachbereichsleitung 50/ Arbeit und Soziales

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst

- die Beratung, Prüfung, Bewilligung von Wohngeld/Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)
- die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen
- die Ausführung des Wohnungsbindungs- und Fehlbelegungsrechts
- Verwaltungsaufgaben der Wohnungsbauförderung einschl. Wohnungsmarktbeobachtung

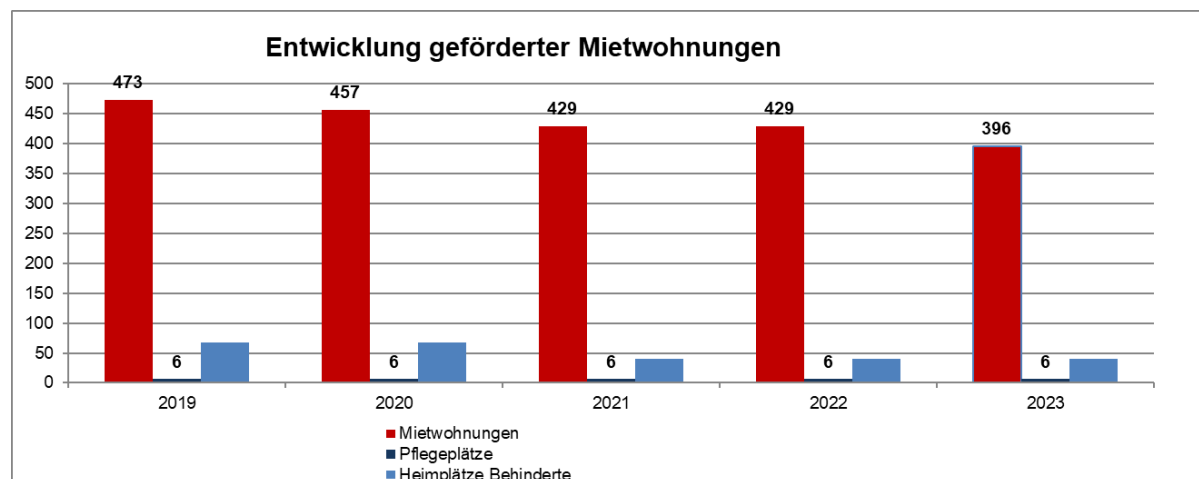
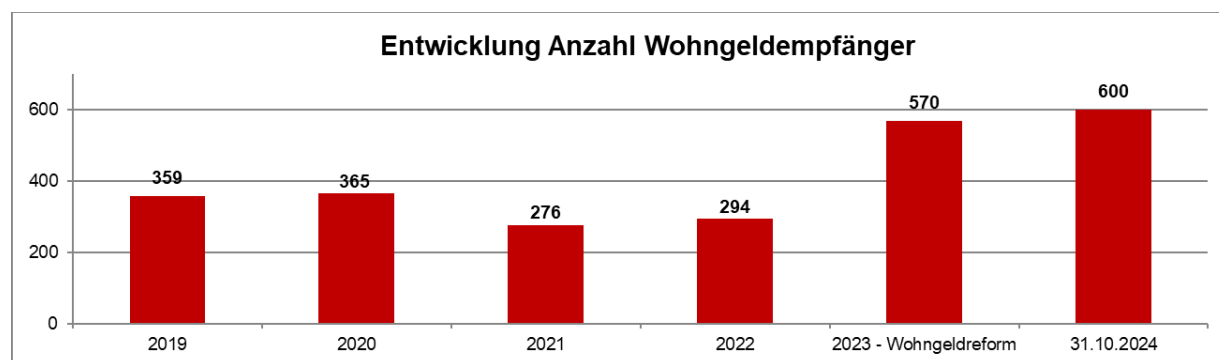
Auftragsgrundlage

- WoGG; WFNG NRW; WNB, WFB

Produkt

10.03.01 Wohngeld
10.03.02 Wohnraumförderung

Ziele/Kennzahlen:



Produktbereich 10
Produktgruppe 10.03

Bauen und Wohnen
Wohnungswesen

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A11	0,81	0,81	0,81
Gehobener Dienst Gesamt	0,81	0,81	0,81
Besoldungsgruppe A9	0,75	0,75	0,75
Mittlerer Dienst Gesamt	0,75	0,75	0,75
Anzahl Beamte	1,56	1,56	1,56
Entgeltgruppe 9a	0,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 08	3,00	1,72	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	3,00	3,72	2,00
Anzahl Stellen Gesamt	4,56	5,28	3,56

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.03

Bauen und Wohnen
Wohnungswesen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind Gebühren für Wohnberechtigungsscheine veranschlagt.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlage:

In dieser Position sind insbesondere Erstattungen für Kontrollarbeiten des geförderten Wohnungsbestandes (u. a. für die Belegungskontrollen) enthalten.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Insbesondere Bußgelder bei Fehlbelegungen, Nichtvorlage des WBS etc.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für Software, für Schulungen sowie für Literatur veranschlagt.

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.03
Bauen und Wohnen
Wohnungswesen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.264,52	2.500	2.500	2.600	2.600	2.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.815,51	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.080,03	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
11 - Personalaufwendungen	-238.046,84	-302.519	-303.250	-307.800	-312.400	-317.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzzielle Abschreibungen	-1.405,94	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.308,34	-11.500	-10.000	-10.100	-10.200	-10.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-241.761,12	-315.019	-314.450	-319.100	-323.800	-328.700
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-238.681,09	-310.019	-309.450	-314.000	-318.600	-323.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-238.681,09	-310.019	-309.450	-314.000	-318.600	-323.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-238.681,09	-310.019	-309.450	-314.000	-318.600	-323.400
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-238.681,09	-310.019	-309.450	-314.000	-318.600	-323.400
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-52.279,25	-36.123	-52.279	-52.279	-52.279	-52.279
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-290.960,34	-346.142	-361.729	-366.279	-370.879	-375.679

Produktbereich 10
Produktgruppe 10.03

Bauen und Wohnen
Wohnungswesen

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934,52	2.500	2.500	0	2.600	2.600	2.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.739,40	2.000	2.000	0	2.000	2.100	2.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.673,92	5.000	5.000	0	5.100	5.200	5.300
10 - Personalauszahlungen	-205.478,90	-253.773	-241.578	0	-245.200	-248.900	-252.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.078,34	-11.500	-10.000	0	-10.100	-10.200	-10.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-206.557,24	-265.273	-251.578	0	-255.300	-259.100	-263.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-203.883,32	-260.273	-246.578	0	-250.200	-253.900	-257.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-203.883,32	-260.273	-246.578	0	-250.200	-253.900	-257.700
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-203.883,32	-260.273	-246.578	0	-250.200	-253.900	-257.700

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01
Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft

11.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:

- Anmeldung, Abmeldung und Ummeldung von Abfallgefäßen
- Information von Einwohnern und Bürgern zu Fragen der Abfallentsorgung
- Erstellung des Abfuhrkalenders
- Kalkulation der Abfallgebühren einschließlich Satzungsregelung
- Erlass und Änderung der Satzung über die Abfallentsorgung
- Vertragsangelegenheiten mit den Entsorgungsunternehmen
- Abstimmung und Abrechnung mit dem Abfuhrunternehmen u.a.
- gesamte Organisation der Abfallentsorgung einschließlich der Erarbeitung von Konzepten
- Durchsetzung des Anschluss- und Benutzungszwanges
- Erhebung von Abfallgebühren
- Ausschreibung von Entsorgungsdienstleistungen
- Betrieb eines Wertstoffhofes / einer Abfallannahmestelle
- Betrieb und Unterhaltung von Containerstellplätzen (Altglas, Altkleider)
- das Führen des Altlastenkatasters

Auftragsgrundlage

- Landesabfallgesetz NRW
- Kreislaufwirtschaftsgesetz
- Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Borken und der Stadt Ahaus
- Satzung über die Abfallentsorgung in der Stadt Ahaus
- Gebührensatzung zur Abfallentsorgung in der Stadt Ahaus

Produkt

 11.01.01 Abfallwirtschaft
 11.01.02 Altlasten

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Verursachungsgerechte Gebührenverteilung			Entwicklung der Abfallgebühren	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

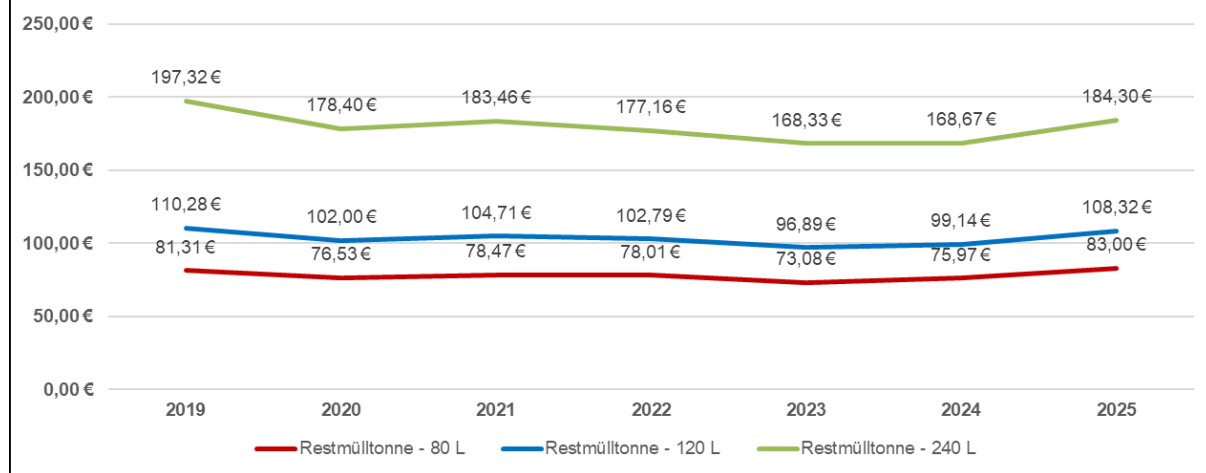
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Die Stadt unterbreitet ein laufendes Angebot zur Müllentsorgung an Wertstoffhöfen.				⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Die Stadt betreibt eine aktive Abfallberatung und Kontrolle.			Entwicklung der Müllmengen nach Müllsorte	↓	⇒	⇒	⇒	⇒	↑	⇒	⇒	⇒

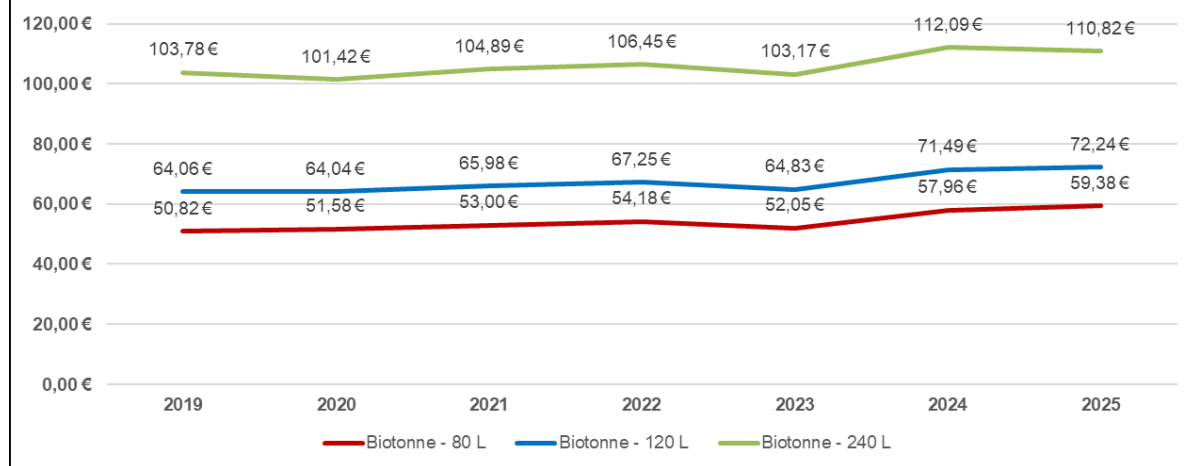
Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01
Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
4	Stabile Entwicklung der Gebührensätze		!		➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡

Entwicklung der Abfallgebührensätze in Ahaus - Restmüll

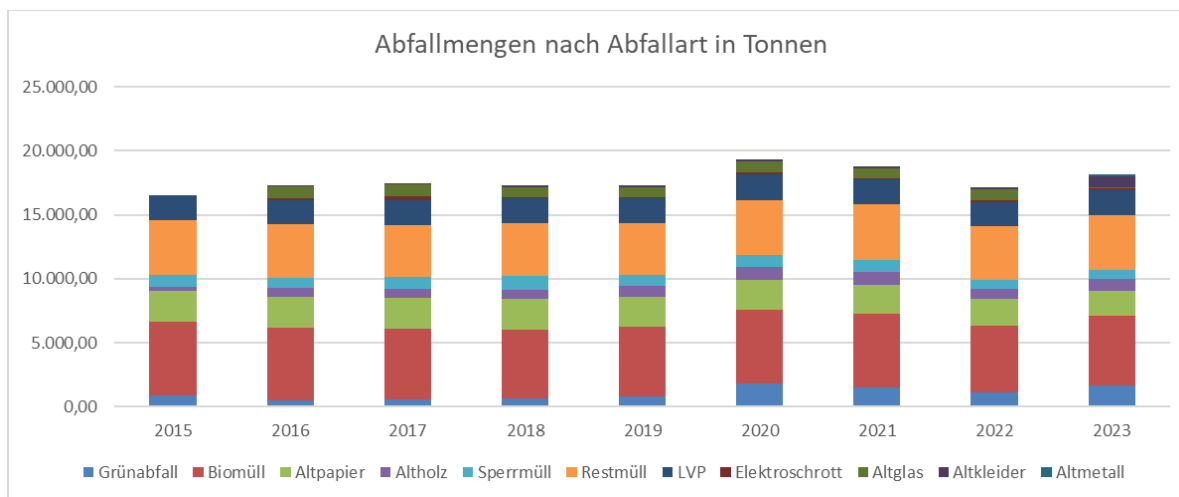


Entwicklung der Abfallgebührensätze in Ahaus - Biomüll



Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,05	0,05	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,25	0,25	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,20	0,20	0,10
Gehobener Dienst Gesamt	0,45	0,45	0,10
Anzahl Beamte	0,50	0,50	0,10
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,05
Entgeltgruppe 10	0,65	0,65	0,75
Entgeltgruppe 08	0,00	0,00	0,10
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,65	0,65	0,90
Anzahl Stellen Gesamt	1,15	1,15	1,00

**Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01**

**Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind die Erträge aus Abfallgebühren veranschlagt.

(06) Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Der Ansatz beinhaltet Entgelte für Abfallberatung sowie für Altglas-Containerstellplätze der Duales System Deutschland GmbH (DSD).

Außerdem sind hier auch die anteiligen Erstattungen der Entsorgungsgesellschaft Westmünsterland mbH (EGW) für die Altlastenverdachtsflächen und Untersuchungen von Altdeponien veranschlagt.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

In dieser Position sind insbesondere Erträge aus der Altpapiervermarktung, aus dem Altkleiderverkauf und Verkauf des Elektroschrotts eingeplant.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere die Abfallentsorgungskosten veranschlagt. Der Ansatz wurde an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Aufwendungen für die Untersuchungen von Altlastenverdachtsflächen und Altdeponien, Erlösbeteiligung DSD sowie sonstige Geschäftsaufwendungen.

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01
Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	50	50	100	100	100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.554.665,97	2.971.500	3.160.000	2.947.800	3.006.800	3.066.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.222,28	248.500	209.000	213.100	213.100	213.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	147.840,84	122.000	122.000	125.000	125.000	125.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.914.779,09	3.342.050	3.491.050	3.286.000	3.345.000	3.405.200
11 - Personalaufwendungen	-87.493,68	-123.489	-117.795	-119.600	-121.400	-123.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.635.844,43	-3.014.000	-3.064.000	-3.094.600	-3.125.600	-3.156.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-481,24	-300	-300	-300	-300	-300
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.595,52	-41.000	-41.000	-41.400	-41.700	-42.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	-2.747.414,87	-3.178.789	-3.223.095	-3.255.900	-3.289.000	-3.322.400
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	167.364,22	163.261	267.955	30.100	56.000	82.800
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	167.364,22	163.261	267.955	30.100	56.000	82.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	167.364,22	163.261	267.955	30.100	56.000	82.800
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	167.364,22	163.261	267.955	30.100	56.000	82.800
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-371.844,12	-262.022	-371.844	-371.844	-371.844	-371.844
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-204.479,90	-98.761	-103.889	-341.744	-315.844	-289.044

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.01
Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.549.546,56	2.687.000	2.890.000	0	2.947.800	3.006.800	3.066.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	176.393,12	248.500	209.000	0	213.100	213.100	213.200
07 + Sonstige Einzahlungen	144.244,75	122.000	122.000	0	125.000	125.000	125.000
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.870.184,43	3.057.500	3.221.000	0	3.285.900	3.344.900	3.405.100
10 - Personalauszahlungen	-78.166,71	-106.802	-116.915	0	-118.700	-120.500	-122.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.640.472,80	-3.020.000	-3.070.000	0	-3.100.600	-3.131.600	-3.162.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-30.413,98	-35.000	-35.000	0	-35.400	-35.700	-36.100
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.749.053,49	-3.161.802	-3.221.915	0	-3.254.700	-3.287.800	-3.321.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.130,94	-104.302	-915	0	31.200	57.100	83.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	121.130,94	-104.302	-915	0	31.200	57.100	83.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	121.130,94	-104.302	-915	0	31.200	57.100	83.900

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

11.02

verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Bau, Erweiterung und Sanierung von abwassertechnischen Anlagen (Kanäle, Pumpwerke, Kläranlagen, Regenwasserbehandlungsanlagen)
- Aufstellung und Fortschreibung der planerischen Grundlagen und Genehmigungsunterlagen für die Abwasserbeseitigung
- Betrieb und Unterhaltung sämtlicher Einrichtungen und Anlagen der Abwasserbeseitigung
- Erlass und Änderung der Entwässerungssatzung
- Durchsetzung von Anschluss- und Benutzungszwang
- Beitragskalkulation und -veranlagung der Kanalanschlussbeiträge einschließlich Satzungsregelung
- Gebührenkalkulation und -veranlagung der Abwassergebühren einschließlich der Satzungsregelung

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (GO)
- Landeswassergesetz
- Entwässerungssatzung der Stadt Ahaus
- Satzung über die Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen
- Wasserhaushaltsgesetz
- Abwasserabgabengesetz

Produkt

11.02.01

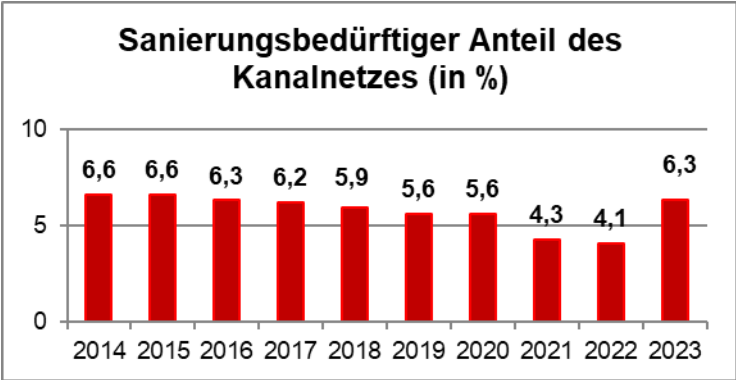
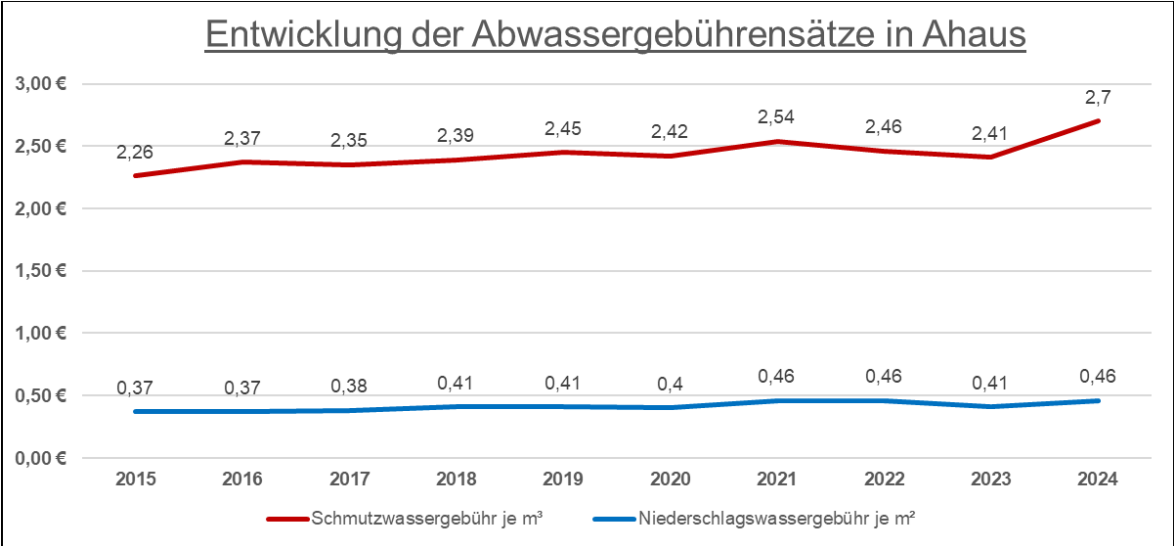
Abwasserwirtschaft

Ziele/Kennzahlen:

			Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
Nr.	Ziel	Zeitbezug			Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Der Anteil des sanierungsbedürftigen Kanalnetzes (Zustandsklasse 0 und 1, Bewertung nach DWA M 149-3) soll einen Prozentsatz von 5 nicht übersteigen.			Schadens- klassifizierung gem. SÜWVONRW									

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02

Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft



Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Dem- ografie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Stabile Entwicklung der Gebührensätze		!	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,35	0,35	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,35	0,35	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,35	0,35	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,25	0,25	0,14
Gehobener Dienst Gesamt	0,60	0,60	0,14
Anzahl Beamte	0,95	0,95	0,14
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,35
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	2,00	3,00	3,00
Entgeltgruppe 10	0,45	0,45	0,58
Entgeltgruppe 9c	0,40	0,40	0,40
Entgeltgruppe 9b	1,67	1,67	1,67
Entgeltgruppe 9a	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 08	1,00	1,00	2,13
Entgeltgruppe 07	1,00	2,00	1,16
Entgeltgruppe 06	3,16	6,16	6,00
Entgeltgruppe 05	2,00	0,00	0,00
Entgeltgruppe 02	0,17	0,17	0,17
Anzahl tarifl. Beschäftigte	13,85	16,85	17,46
Anzahl Stellen Gesamt	14,80	17,80	17,60

**Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02****Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft****Erläuterungen zum Teilergebnisplan****(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

In dieser Position sind insbesondere die Abwassergebühren (Schmutz- und Regenwasser) veranschlagt (s. auch Vorlage V/2024/1079).

Die Position beinhaltet auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von rd. 642 TEUR (Vorjahr 644 TEUR).

Ebenfalls enthalten ist hier der Ansatz für den Entwässerungsanteil für öffentliche Straßen, Weg und Plätze von rund 891 TEUR der nur Auswirkungen auf den Ergebnisplan hat, da dieser Betrag zwischen den Produktgruppen 12.01 (Öffentliche Verkehrsflächen) und 11.02 (Abwasserwirtschaft) im Ergebnisplan "verrechnet" und damit nicht finanzwirksam wird.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Insbesondere Einspeisevergütung Strom aus dem Blockheizkraftwerk am Klärwerk sowie Einnahmen aus öffentlichen Toiletten.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Kanalnetzes, der Kläranlagen, der Pumpwerke und der Regenrückhaltebecken enthalten.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

In dieser Position sind u.a. die Aufwendungen für die Abwasserabgabe (rd. 160 TEUR, Vorjahr 120 TEUR), Aufwendungen für die Klärschlamm- und Kanalsandentsorgung (310 TEUR, Vorjahr 340 TEUR) und Aufwendungen für die Kanalinspektion und -reinigung (235 TEUR, Vorjahr 295 TEUR) veranschlagt. Ab 2022 zusätzlich Aufwendungen für die Wartung des BHKW (30 TEUR, Vorjahr 30 TEUR), für die Wartung von Messtechnik (15 TEUR, Vorjahr 15 TEUR) sowie für weitere Planungskosten (20 TEUR, Vorjahr 20 TEUR).

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02

Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00009 Kanalerneuerungsmaßnahmen (baulicher und hydraulischer Bedarf)

In den kommenden Jahren sind weiterhin diverse hydraulische/bauliche Kanalerneuerungsmaßnahmen vorgesehen (Schadensbeseitigungen der Schadensklassen 0-2). Außerdem ist die Kanalsanierung an der Heeker Straße unter dem Bahnübergang geplant. Aus dem Vorjahr können rd. 500 TEUR als Ermächtigung übertragen werden.

0.0000.00069 Erneuerung der baulichen Anlagen und Maschinentechnik am Zentralkläwerk

In 2022 und 2023 durchgeführt: Erneuerung der Rechenanlage, Erneuerung der Fällmittelanlage, Erneuerung der Gasfackel, Erneuerung der Messtechnik, Erneuerung der Membrane im Gasbehälter

Ab 2024 laufende Teilmaßnahmen: Dachsanierung am Schlammmentwässerungsgebäude, neue Klärschlammmentwässerungsmaschine, Sandfangräume

2025: Maschinen- Verfahrens- und Prozesstechnik, EMSR-Technik

2026 und 2027: Teilerneuerung der Belüftungsplatten

2028: Planungskosten für die Erneuerung der Elektrotechnik

Zusätzlich können die Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden.

0.0000.00086 Umgestaltung des Bahnhofumfeldes

Bau Regenwasserbehandlung, EZG der Einleitstelle Bahnhofstraße, Planung in 2027 und Bau in 2028.

0.0000.00097 Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- u. Wegekonzzept

Die Ansätze bei dieser Maßnahme in mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sollen zeigen, dass der Prozess der Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- und Wegekonzzept auch in den Folgejahren weitergeht. Die Ansätze für die im jeweils laufenden Jahr bzw. Folgejahr werden jeweils bei eigenständigen Maßnahmen dargestellt:

2024: Fertigstellung Kreuzstraße

2025: Vorbereitung und Ausschreibung Hocksstraße einschl. Dr.-Helming-Straße

2026: Bau Hocksstraße einschl. Dr. Helming-Straße und Ausschreibung Schützenstraße (s. Maßnahme 1.0000.00056).

0.0000.00103 Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Zentralkläwerk

Durchführung in 2024.

1.0000.00006 Gewerbegebiet Schumacherring-Ost

Kanalanschlussbeiträge in 2026 im Zuge der weiteren Vermarktung.

1.0000.00044 Innenstadt-Tangente

Im Zusammenhang mit dem Bau der innerstädtischen Entlastungsstraße zwischen den Straßen "Beckers Brink" und "Zum Rotering" werden die Bestandskanäle im Baufeld erneuert bzw. saniert. Ergänzend hierzu wird eine Überprüfung der hydraulischen Abflusssituation im Regenwasserkanalnetz im Bereich der Innenstadt bis zur Einleitung in die Aa durchgeführt (siehe Maßnahme Umgestaltung Wallstraße).

2023: Beckers Brink bis Zum Rotering

2024: 2. BA Kanalbau im Zuge Kreisverkehr Coesfelder Str./Zum Rotering

2025: Einplanung der Mittel, welche bei der Vergabe in 2024 überplanmäßig bereitgestellt worden sind. Diese Mittel können nicht nach 2025 übertragen werden. Aufgrund schnellerer Abrechnung wird der Ansatz 2025 über die Veränderungsliste im Rat vom 25.02.2025 um 160 TEUR auf 400 TEUR reduziert.

1.0000.00056 Erneuerung Schützenstraße

Zunächst nur Veranschlagung von Mitteln für erste Planungskosten in 2025. Maßnahmen im Rahmen des Straßen- und Wegekonzepes.

1.0000.00057 Erneuerung Hocksstraße

2025: Planungskosten und Ausschreibung zzgl. Mittel, die aus dem Vorjahr übertragen werden können

2026: geplanter Baubeginn

1.0000.00058 Erneuerung Kreuzstraße

2023: Baubeginn

2024: Fertigstellung, Baumaßnahme konnte mit Einsparungen abgeschlossen werden.

1.0000.00075 RKA Ridderstraße, Busbahnhof

2025: Ansatz inkl. VE für Planungsleistungen

2026: weiterer Ansatz für Planungsleistungen

2027: Bau

Insgesamt ist die Maßnahme noch abhängig vom Grunderwerb.

Produktbereich 11 Produktgruppe 11.02

Ver- und Entsorgung Abwasserwirtschaft

1.0000.00077 Umgestaltung Wallstraße

Im Bereich der Wallstraße werden mit der Umgestaltung die Bestandskanäle im Baufeld erneuert bzw. saniert. Ergänzend hierzu wird eine Überprüfung der hydraulischen Abflusssituation im Regenwasserkanalnetz im Bereich der Innenstadt bis zur Einleitung in die Aa durchgeführt (siehe Maßnahme Innenstadt-Tangente). Ergänzend sollen Maßnahmen zur Regenwasserbewirtschaftung bei der Neugestaltung der Verkehrs- und Aufenthaltsflächen zur Anwendung kommen. Aus dem Vorjahr können 120 TEUR für die Objektplanung (Kanal) übertragen werden. Zusätzlich 1 Mio. € in 2025 inkl. einer VE iHv 1,2 Mio. € für 2026

2025 und 2026: Kanalerneuerung Wallstraße (Ost & West) und Schloßstraße von Frauenstraße bis Wallstraße. Mit der Maßnahme wird voraussichtlich Mitte 2025 begonnen.

1.0000.00078 Neuerschließung Kivitstegge

Bau der Kanalisationsanlagen. Kostenübernahme durch Investor. Mittel können für die Endabrechnung aus dem Vorjahr übertragen werden.

1.0000.00084 Bau einer Regenkläranlage „Am Sunderhues Esch“

2025: Planungskosten inkl. Mittelübertragung aus 2024. Keine VE für Folgejahre, da nicht mit einer Auftragsvergabe in 2025 gerechnet wird.

2026: Ausschreibung und Baubeginn

2027: Fertigstellung

1.0000.00086 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Kivitstegge Lönsweg bis Parkplatz BBS

Geplanter Baubeginn 2025. Die Mittel aus dem Vorjahr können übertragen werden.

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

Kanalanschlussbeiträge in 2025 bis 2028.

2.0000.00030 Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte

2024: Ausführungsplanung

2025: Baubeginn voraussichtlich Ende 2025, zusätzliche VE für die Auftragsvergabe, Großteil der Baumaßnahme in 2026. Mittel aus dem Vorjahr können übertragen werden.

2.0000.00032 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Gronauer Straße u. Högerstraße

Hydraulische Sanierung im Zuge Straßendeckensanierung durch den Kreis Borken. Durchführung in 2023 gestartet. Bei der Auftragsvergabe wurden überplanmäßig Mittel bereitgestellt, welche bereits in 2023 ausbezahlt sind (V/2023/0690). Die Maßnahme ist in 2024 fertiggestellt und schlussgerechnet.

2.0000.00033 Kanalisation/Entwässerung GE-Süd/Münsterstraße, einschl. Regenklär- u. RRB

2025: Entwässerungsplanung liegt zur Genehmigung vor. Mittel können zusätzlich aus 2024 übertragen werden.

2026: Bau Regenrückhaltebecken Regenwassersammler, außerdem Ausführungsplanung 2. BA

2027: 2. BA Kanalisationsanlagen in der Münsterstraße im Zuge der Kreisstraßensanierung und RKB

4.0000.00014 Erschließung Börgerdieksweg (Gewerbe und Wohnen)

Kanalumlegung an der Straße Am Tor, Einmündung Börgerdieksweg, zur Bereitstellung von ca. 3 Wohnbaugrundstücken. Maßnahme ist in 2024 fertiggestellt. Restmittel können für die Schlussrechnung nach 2025 übertragen werden.

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

2025: Ausführungsplanung und Ausschreibung inkl. VE für 2026 und 2027. Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden

2026: Bauausführung Regenklärbecken, Regenrückhaltebecken und Zuleitungskanäle gem. Abwasserbeseitigungskonzept

2027: Bau der Kanalisation

Voraussichtliche Gesamtbaukosten von 3,6 Mio. €.

5.0000.00019 Regenkläranlage Gewerbegebiet Eichenallee, Herholz

2023: Ausführungsplanung und Vorbereitung der Ausschreibung

2024: Baubeginn RKB inkl. VE für 2025

2025: zusätzliche Anbindungssammler und Restabwicklung, Einplanung von Mitteln in Höhe der VE aus 2024.

5.0000.00023 Wohnbauerschließung Raiffeisenstraße

Laufendes Umlegungsverfahren, voraussichtlicher Baubeginn 2027. Gesamtkosten können noch nicht beziffert werden. Mittel für die Planungskosten zur Anpassung der Entwässerungsplanung zur Regenwasserbewirtschaftung können aus 2024 übertragen werden.

2027: 1. BA, grobe Kostenschätzung

2028: 2. BA, grobe Kostenschätzung

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02

Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

2025: Umsetzung der Artenschutzmaßnahmen und Ausführungsplanung, Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden
2026: Umbau Regenkläranlage und Bau der Kanalisation.

5.0000.00028 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Am Bahndamm 14-18

Vergrößerung der Kanalisation, geplanter Baubeginn Ende 2025, Fertigstellung in 2026.

6.0000.00003 Gewerbegebiet Harmate

Anbindung der vorhandenen Gewerbeflächen an die Regenwasserbehandlung, Maßnahme gem. ABK

2024: Ausschreibung in Vorbereitung, voraussichtliche Auftragsvergabe Ende 2024

2025: 1. BA von Harmate 32 bis Harmate bei Sägewerk einschl. Trennbauwerk

2. BA von Harmate Sägewerk Vöcking bis Barler Straße

Gesamtkosten von rd. 1,1 Mio. €.

6.0000.00014 BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg

Baubeginn des Versickerungsbeckens in 2024, Mittel aus 2024 können nach 2025 übertragen werden

2025: Bau der Kanalisationsanlagen ab Mitte 2025, Gesamtkosten rd. 1,6 Mio. €

6.0000.00016 Erneuerung Abwasserpumpwerk Wüllen

2023: Planungskosten (V/2023/0634), Baugrundgutachten, Statik

2024: Baubeginn im Frühjahr, geplante Fertigstellung noch in 2024

2025: Restabwicklung, Mittel aus 2024 können übertragen werden

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Die für 2025 geplanten Auszahlungen von 65 TEURo für die Herstellung von Hausanschlussleitungen sowie Zaunanlagen vorgesehen. Mittel aus dem Vorjahr werden übertragen.

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.034,58	1.000	2.900	2.900	2.900	2.900
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.355.704,87	10.012.000	9.915.000	9.964.800	10.151.300	10.341.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.042,52	100.000	150.000	151.500	153.000	154.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.811,44	0	5.000	5.100	5.200	5.300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.721,20	25.000	25.000	25.300	25.500	25.800
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.530.314,61	10.138.000	10.097.900	10.149.600	10.337.900	10.529.900
11 - Personalaufwendungen	-1.137.006,59	-1.451.780	-1.417.149	-1.438.500	-1.460.100	-1.482.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.255.679,70	-1.211.000	-1.233.000	-1.245.300	-1.257.400	-1.269.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-2.082.430,16	-2.091.000	-1.908.000	-1.908.000	-1.908.000	-1.908.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-842.551,26	-895.000	-845.000	-853.600	-862.000	-870.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	-5.317.667,71	-5.648.780	-5.403.149	-5.445.400	-5.487.500	-5.530.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.212.646,90	4.489.220	4.694.751	4.704.200	4.850.400	4.999.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.212.646,90	4.489.220	4.694.751	4.704.200	4.850.400	4.999.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	3.212.646,90	4.489.220	4.694.751	4.704.200	4.850.400	4.999.300
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.212.646,90	4.489.220	4.694.751	4.704.200	4.850.400	4.999.300
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-272.109,78	-1.587.084	-1.298.110	-1.298.110	-1.298.110	-1.298.110
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.940.537,12	2.902.136	3.396.641	3.406.090	3.552.290	3.701.190

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.458.765,24	8.585.000	8.249.000	0	8.414.000	8.582.300	8.753.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	204.630,64	100.000	150.000	0	151.500	153.000	154.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.809,17	0	5.000	0	5.100	5.200	5.300
07 + Sonstige Einzahlungen	9.841,37	25.000	25.000	0	25.300	25.500	25.800
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.678.046,42	8.710.000	8.429.000	0	8.595.900	8.766.000	8.939.500
10 - Personalauszahlungen	-1.103.076,98	-1.427.086	-1.415.390	0	-1.436.700	-1.458.200	-1.480.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.146.257,98	-1.211.000	-1.233.000	0	-1.245.300	-1.257.400	-1.269.900
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-971.662,60	-895.000	-845.000	0	-853.600	-862.000	-870.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.220.997,56	-3.533.086	-3.493.390	0	-3.535.600	-3.577.600	-3.620.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.457.048,86	5.176.914	4.935.610	0	5.060.300	5.188.400	5.318.800
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.470,00	250.000	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	152.205,96	52.000	42.000	0	147.000	98.000	239.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	167.675,96	302.000	42.000	0	147.000	98.000	239.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.213.538,97	-3.365.000	-5.020.000	-7.555.000	-10.515.000	-4.480.000	-1.920.000
26 + Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-105.688,04	-105.000	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.319.227,01	-3.470.000	-5.020.000	-7.555.000	-10.515.000	-4.480.000	-1.920.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.151.551,05	-3.168.000	-4.978.000	-7.555.000	-10.368.000	-4.382.000	-1.681.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.305.497,81	2.008.914	-42.390	-7.555.000	-5.307.700	806.400	3.637.800
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.305.497,81	2.008.914	-42.390	-7.555.000	-5.307.700	806.400	3.637.800

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00009 Kanalerneuerungsmaßnahmen (baulicher und hydraulischer Bedarf)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-130.000	0	-400.000	-400.000	-300.000	-300.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	0	-400.000	-400.000	-300.000	-300.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	0	-400.000	-400.000	-300.000	-300.000	0	0

0.0000.00069 Erneuerung der baulichen Anlagen und Maschinentechnik am Zentralklärwerk

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-149.104,74	-50.000	-1.025.000	-135.000	-235.000	-100.000	-150.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.104,74	-50.000	-1.025.000	-135.000	-235.000	-100.000	-150.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.104,74	-50.000	-1.025.000	-135.000	-235.000	-100.000	-150.000	0	0

0.0000.00086 Umgestaltung des Bahnhofumfeldes

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-20.000	-110.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-20.000	-110.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-20.000	-110.000	0	0

0.0000.00097 Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- u. Wegekonzept

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-600.000	-600.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-600.000	-600.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-600.000	-600.000	0	0

0.0000.00103 Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Zentralklärwerk

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	34.000	34.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	34.000	34.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0	-150.000	-150.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	-150.000	-150.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	-116.000	-116.000

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.470,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	15.470,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-87.165,95	-75.000	-65.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-105.688,04	-105.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.853,99	-180.000	-65.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-177.383,99	-180.000	-65.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0

1.0000.00006 Gewerbegebiet Schumacherring-Ost

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	16.593,92	0	0	0	30.000	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	16.593,92	0	0	0	30.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	16.593,92	0	0	0	30.000	0	0	0	0

1.0000.00032 Umgestaltung Fuistingstraße

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.856,87	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.856,87	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.856,87	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00044 Innenstadt-Tangente (inkl. Kreisverkehr Zum Rotering/Coesfelder Str.)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-85.000,00	-350.000	-400.000	0	0	0	0	-820.000	-1.220.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.000,00	-350.000	-400.000	0	0	0	0	-820.000	-1.220.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.000,00	-350.000	-400.000	0	0	0	0	-820.000	-1.220.000

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	24.225,60	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	24.225,60	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	24.225,60	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00056 Erneuerung Schützenstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

1.0000.00057 Hocksstraße (gem. Straßen- und Wegekonzert)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-950.000	-950.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-950.000	-950.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-950.000	-950.000	0	0	0	0

1.0000.00058 Kreuzstraße (gem. Straßen- und Wegekonzert)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-189.321,30	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-189.321,30	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-189.321,30	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00075 RKA Ridderstraße, Busbahnhof

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	-70.000	-70.000	-800.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	-70.000	-70.000	-800.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	-70.000	-70.000	-800.000	0	0	0

1.0000.00077 Umgestaltung Wallstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0	0	0

1.0000.00078 Neuerschließung Kivitstegge

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-250.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00084 Bau einer Regenkläranlage "Am Sunderhues Esch"

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	0	-1.300.000	-500.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	0	-1.300.000	-500.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	0	-1.300.000	-500.000	0	0	0

1.0000.00086 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Kivittesweg Lönsweg bis Parkpla

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	-500.000	0	0	0	0	-100.000	-600.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-500.000	0	0	0	0	-100.000	-600.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-500.000	0	0	0	0	-100.000	-600.000

2.0000.00020 Regenwasserbehandlungsanlagen Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-111.888,28	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-111.888,28	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.888,28	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.884,80	52.000	17.000	0	17.000	8.000	9.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	91.884,80	52.000	17.000	0	17.000	8.000	9.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-67.858,35	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.858,35	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	24.026,45	52.000	17.000	0	17.000	8.000	9.000	0	0

2.0000.00030 Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	20.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	20.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	-800.000	-800.000	0	0	-200.000	-1.000.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	-800.000	-800.000	0	0	-200.000	-1.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	-800.000	-800.000	0	20.000	-220.000	-1.000.000

2.0000.00032 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Gronauer Straße u. Högerstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-414.747,00	-50.000	0	0	0	0	0	-1.340.000	-1.340.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-414.747,00	-50.000	0	0	0	0	0	-1.340.000	-1.340.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-414.747,00	-50.000	0	0	0	0	0	-1.340.000	-1.340.000

2.0000.00033 Kanalisation/Entwässerung GE-Süd/Münsterstraße, einschl. Regenklär- u.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-31.579,54	-250.000	0	0	-1.500.000	-700.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.579,54	-250.000	0	0	-1.500.000	-700.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.579,54	-250.000	0	0	-1.500.000	-700.000	0	0	0

3.0000.00001 Baugebiet "Eper Straße"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.456,80	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	6.456,80	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	6.456,80	0	0	0	0	0	0	0	0

4.0000.00014 Erschließung Börgerdieksweg (Gewerbe und Wohnen)

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-9.000,00	-80.000	0	0	0	0	0	-330.000	-330.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-80.000	0	0	0	0	0	-330.000	-330.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-80.000	0	0	0	0	0	-330.000	-330.000

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-26.633,59	-200.000	-100.000	-3.600.000	-3.000.000	-600.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.633,59	-200.000	-100.000	-3.600.000	-3.000.000	-600.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.633,59	-200.000	-100.000	-3.600.000	-3.000.000	-550.000	50.000	0	0

5.0000.00019 Regenkläranlage Gewerbegebiet Eichenallee, Herholz

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-140.000	-540.000	0	0	0	0	-1.040.000	-1.580.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-140.000	-540.000	0	0	0	0	-1.040.000	-1.580.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-140.000	-540.000	0	0	0	0	-1.040.000	-1.580.000

5.0000.00023 Wohnbauerschließung Raiffeisenstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	120.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	120.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	0	0	0	-800.000	-700.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	0	0	0	-800.000	-700.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	0	0	0	-800.000	-580.000	0	0

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-20.477,13	-50.000	0	0	-600.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.477,13	-50.000	0	0	-600.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.477,13	-50.000	0	0	-600.000	40.000	40.000	0	0

5.0000.00028 Hydraulische Sanierung RW-Kanalisation Am Bahndamm 14-18

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	-200.000	-200.000	0	0	-100.000	-300.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	-200.000	-200.000	0	0	-100.000	-300.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	-200.000	-200.000	0	0	-100.000	-300.000

6.0000.00003 Gewerbegebiet Harmate

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.554,33	0	0	0	0	0	0	-1.100.000	-1.100.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.554,33	0	0	0	0	0	0	-1.100.000	-1.100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.554,33	0	0	0	0	0	0	-1.100.000	-1.100.000

6.0000.00014 BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	25.000	0	100.000	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	100.000	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.930,25	-100.000	-1.350.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-1.750.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.930,25	-100.000	-1.350.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-1.750.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.930,25	-100.000	-1.325.000	-200.000	-100.000	0	0	-325.000	-1.750.000

6.0000.00016 Erneuerung Abwasserpumpwerk Wüllen

Produktbereich 11
Produktgruppe 11.02
Ver- und Entsorgung
Abwasserwirtschaft

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.421,64	-1.250.000	0	0	0	0	0	-1.490.000	-1.490.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.421,64	-1.250.000	0	0	0	0	0	-1.490.000	-1.490.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.421,64	-1.250.000	0	0	0	0	0	-1.490.000	-1.490.000

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

12.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Planung, Neu- / Umbau von öffentlichen Verkehrsflächen einschl. technischer Anlagen
- Widmung und Einziehung von öffentlichen Verkehrsflächen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Verkehrsflächen
- Erteilung von Aufbruchgenehmigungen für Versorgungsträger/Private
- Bearbeitung von Schadensfällen, Straßenkontrolle und Straßenkataster
- die Abrechnung der Baumaßnahmen nach KAG/BauGB

bis 2007:

- Reinigung und Winterdienst aller öffentlichen Verkehrsflächen (ab 2008 in PG 12.04)

Auftragsgrundlage

- Straßen- und Wegegesetz NRW
- BauGB, KAG
- Straßenreinigungsgesetz NRW

Produkt

12.01.10	Innerörtliche Straßen und Wege
12.01.11	Außerörtliche Straßen
12.01.12	Außerörtliche Rad- und Wanderwege
12.01.13	Innerörtliche Plätze
12.01.14	Wirtschaftswege
12.01.15	Brunnen
12.01.16	Brücken
12.01.17	Straßenbeleuchtung

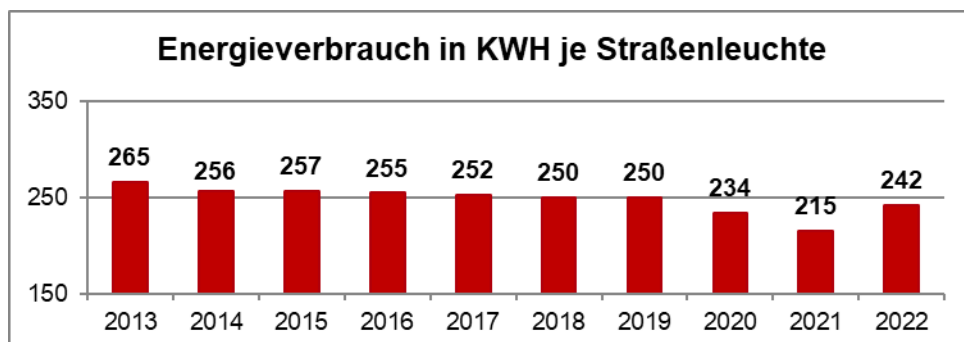
Ziele:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Ausweisung von Hauptradwegerouten und Verbesserung der Durchgängigkeit an Kreuzungspunkten.		Energiever- brauch in KWH je Straßenleuchte Entwicklung Anzahl Straßenleuchte n Entwicklung Länge Radwegenetz	↘	↗	→	↘	→	→	↘	→	→

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Berücksichtigung der Barrierefreiheit bei Straßenneubaumaßnahmen und im Bestand. Zur Sicherstellung dessen regelmäßige und anlassbezogene Begehungen zur Überprüfung.		!		→	↑	→	↑	→	→	→	→	→

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
3	Senkung des Energieverbrauchs der Straßenbeleuchtung (NAV-Leuchten) an den Hauptverbindungsstraßen und in den Gewerbegebieten um 20 % bis 2030 ohne Qualitätsverluste.	lfd.	!	Energie- verbrauch pro Straßenleuchte	↑	→	→	→	→	↑	→	→	→



Kennzahlen zur Länge des Radwegenetzes liegen aktuell nicht vor. Auch im Rahmen der Ersterfassung für NKF in 2007 sind entsprechende Daten nicht separat festgehalten worden. In Zukunft werden Kriterien definiert, die eine Zuordnung zu einem Radwegenetz ermöglichen.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,35	0,35	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,35	0,35	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,20	0,20	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,05	0,05	0,08
Gehobener Dienst Gesamt	0,25	0,25	0,08
Anzahl Beamte	0,60	0,60	0,08
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,35

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 12	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 11	2,00	3,00	4,00
Entgeltgruppe 10	2,90	2,90	2,92
Entgeltgruppe 9b	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 08	0,00	0,00	0,03
Entgeltgruppe 07	0,00	0,00	0,16
Entgeltgruppe 06	0,16	0,16	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	8,06	9,06	10,46
Anzahl Stellen Gesamt	8,66	9,66	10,54

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:
(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

In diesen Positionen sind insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen und Beiträge) enthalten.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Die Position enthält u. a. Konzessionsabgaben und Gestattungsabgaben für Durchleitungsnutzungen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind insbesondere die Instandhaltungs- und Unterhaltungsaufwendungen für die städtischen Straßen veranschlagt. In dieser Position ist auch der Anteil der Niederschlagswassergebühr für die Straßen in Höhe von 891 TEUR (Vorjahr 891 TEUR) sowie der Gewässerunterhaltungsanteil für Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 107 TEUR (Vorjahr 107 TEUR) enthalten.

(15) Transferaufwendungen:

Die gewährten aktivierbaren Zuwendungen, insbesondere für Straßenbaumaßnahmen des Kreises Borken, an denen die Stadt Ahaus beteiligt ist (z. B. Radwege entlang von Kreisstraßen, Kreisverkehre; siehe Finanzplan), werden entsprechend der Zweckbindungsfrist aufgelöst und sind als Transferaufwendungen hier veranschlagt.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind u. a. Aufwendungen für die Erstellung von Konzepten und ähnlichen externen Dienstleistungen, für Schadensfälle, Miete von Geräten im Rahmen der Straßenunterhaltung, sowie Geschäftsaufwendungen und Aufwendungen für Beschäftigte (Seminare etc.) enthalten

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

(12) Auszahlung für Sach- und Dienstleistungen:

Die Abweichung zur entsprechenden Position im Ergebnisplan (Pos. 13) ergibt sich aus folgenden Gründen: In 2025 ist die Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen an verschiedenen Straßen in Höhe von insgesamt 545 TEUR, für die in Vorjahren Rückstellungen gebildet wurden, vorgesehen. Aufgrund der Rückstellungsbildung in Vorjahren ergeben sich in 2025 bei der Durchführung der Maßnahmen und gleichzeitigen Inanspruchnahme der Rückstellungen nur Auswirkungen im Finanzplan.

Darüber hinaus haben der Anteil der Niederschlagswassergebühr für die Straßen in Höhe von 891 TEUR (Vorjahr 891 TEUR) sowie der Gewässerunterhaltungsanteil für Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 107 TEUR (Vorjahr 107 TEUR) nur Auswirkungen auf den Ergebnisplan, da diese Beträge zwischen den Produktgruppen 12.01 (Öffentliche-Verkehrsflächen) und 11.02 (Abwasserwirtschaft) bzw. 13.04 (Gewässer) im Ergebnisplan verrechnet und damit nicht finanzwirksam werden.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00008 Ausbau von Wirtschaftswegen

Der Mittelansatz wurde im Haushaltsentwurf 2025 aufgrund der aktuellen Haushaltssituation auf jährlich 150 TEUR gekürzt. Der Ansatz wird über die Veränderungsliste um 180 TEUR erhöht, s. Antrag der CDU-Fraktion vom 02.02.2025, beraten im Finanzausschuss vom 04.02.2025 und beschlossen im Rat vom 25.02.2025. Auf dieser Grundlage sollen in den kommenden Jahren Deckensanierungen in einer Gesamtweglänge von ca. 7 Kilometer durchgeführt werden.

0.0000.00023 Erneuerung von Brücken

Erneuerung bzw. Sanierung von jährlich 2 Brücken erforderlich. Brückenprüfungen nach DIN 1076 werden durch ein externes Fachbüro erledigt. Insgesamt gibt es im Stadtgebiet 110 Brücken. Für 2025 lediglich Ansatz für Planungen und eine VE für eine mögliche Auftragsvergabe.

0.0000.00058 Ausbau und Erneuerung von Radwegen

Priorisierte Radverbindungen aus dem Radwegekonzept:

2025: diverse kleinere Maßnahmen, Querungshilfen etc.

Priorisierte Routen nach Radwegekonzept 2021:

1a Wüllen – Innenstadt (via Wüllener Straße) => **Maßnahme 0.0000.00058, Abschnitt Schloßstraße in 2022 fertiggestellt**

1b Wüllen – Innenstadt (via Ammelner Weg) => **Maßnahme 0.0000.00106, Abschnitte Kalkbruch und Scharfland werden voraussichtlich noch in 2024 fertiggestellt**

2 Veloroute Ottenstein – Innenstadt => **Maßnahme 0.0000.00105, Abschnitt Langen Kamp bis Raiffeisenstraße in 2024 fertiggestellt; Abschnitt Knotenpunkt Raiffeisenstraße wird voraussichtlich in 2025 fertiggestellt**

3 Alstätte – Wessum - Innenstadt

4 Wessum – Innenstadt (via Wessumer Schulweg) => **Instandhaltungsrückstellung; Abschnitt Ortsgrenze Wessum bis Zellerstraße in 2023 fertiggestellt**

5. Veloroute Graes - Innenstadt

6 Gewerbegebiet Ahaus (nördlich der Schorlemer Straße) – Bahnhof (Hauptroute Siemensstraße)

7 Bahnhof - Innenstadt

8 Gewerbegebiet Ahaus (südlich der Schorlemer Straße) - Innenstadt

9 Verteilerring Aa-Umflut - Nordring – Schumacherring (äußerer Verteilerring) => **Maßnahme 0.0000.00107; Abschnitt Kottland bis AquAhaus einschließlich Trogbauwerke Wüllener Straße und Vredener Dyk von 2022 bis 2024 fertiggestellt**

10 Verteilerring Adenauerring – Fuistingstraße – Parallelstraße (innerer Verteilerring)

Die vorgenannten Routennummern sind untereinander gleichwertig und gleich priorisiert. Daraus werden notwendige Teilmaßnahmen abgeleitet. Zunächst werden einzelne Gefahrenstellen, wie z. B. Querungshilfen oder Kreuzungen und gefährliche Teilstrecken umgebaut oder neu gebaut.

In der mittelfristigen Planung (2027 – 2028) sollen die Ansätze bei dieser Maßnahme zeigen, dass das Radverkehrskonzept auch in den Folgejahren weiter umgesetzt wird. Die konkreten Ansätze für die laufenden Maßnahmen werden jeweils im Planjahr bzw. Folgejahr bei eigenständigen Maßnahmen dargestellt.

0.0000.00081 Nachhaltige Modernisierung der Wirtschaftswege

Einplanung von Mitteln für Planungskosten für den Abschnitt B70-K22 (Deventer Weg). Weitere Mittel sind noch nicht eingeplant, da die Maßnahme nur durchgeführt wird, wenn es Fördermöglichkeiten gibt.

0.0000.00086 Umgestaltung des Bahnhofsumfeldes

2025: Vorplanung und kleinere Arbeiten am Bahnhofsumfeld

Das weitere Vorgehen bei dieser Maßnahme muss noch geplant werden.

0.0000.00090 Fortführung Nordring zwischen Graeser Straße und Hamalandstraße

2025: Übertragung aus dem Vorjahr für weitere Planungskosten zum Flächenbedarf und Grundlagenplanung für das Bauleitplanverfahren, evtl. Planungskosten für einen Kreisverkehr an dem Knotenpunkt Ikemannstraße / Hamalandstraße.

0.0000.00097 Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- u. Wegekonzept:

Produktbereich 12

Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Innerörtliche Straßen und Wege

Die Ansätze bei dieser Maßnahme im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sollen zeigen, dass der Prozess der Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- und Wegekonzept auch in den Folgejahren weiter geht. Die Ansätze für die im jeweils laufenden Jahr bzw. Folgejahr werden jeweils bei eigenständigen Maßnahmen dargestellt: (in 2024: Fertigstellung Kreuzstraße, ab 2025 Ausschreibung und mögliche Auftragsvergabe über VE Hockstraße einschl. Dr.-Helming-Straße, ab 2026 Baubeginn).

0.0000.00098 Smartes Verkehrs- und Parkraummanagement

Belegungsüberwachung am Kulturquadrat, Domhof, Friedhof, Tiefgarage Königstraße, VHS und Musikschule inkl. Zuwendungen, s. Vorlagen V/2023/0638 und V/2023/0783. Mittel können aus 2024 übertragen werden.

0.0000.00105 Veloroute Ottenstein - Innenstadt gem. RVK Prio 2

Bestandteil des Radverkehrskonzeptes (s. auch Maßnahme 0.0000.00058).

2024: Fahrradstraße Raiffeisenstraße – Naherholung Ork – Hoher Kamp s. Vorlage V/2023/0807 in der Ratssitzung vom 02.11.2023. Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden

2025: KNP Raiffeisenstraße K20, neuer Ansatz in 2025 für die Beleuchtung am Knotenpunkt (50 TEUR) und 470 TEUR für den Auftrag, der in 2024 über die VE abgedeckt war.

Bewilligungsbescheid über 1,3 Mio. € liegt vor. Jahresaufteilung der Zuwendungen gemäß Zuwendungsbescheid.

0.0000.00106 Hauptradweg Ammelner Weg gem. RVK Prio 1b

Bestandteil des Radverkehrskonzeptes (s. auch Maßnahme 0.0000.00058).

2024: HRW Ammelner Weg von Hoher Weg bis Kalkbruch, s. Vorlage V/2023/0789 iHv 220 TEUR. Für die Schlussabrechnung können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden.

0.0000.00107 Verteilerring über Aa-Umflut - Nordring - Schumacherring gem. RVK Prio 9

Bestandteil des Radverkehrskonzeptes (s. auch Maßnahme 0.0000.00058).

2023 bis 2024: Unterführungen Wüllener Straße und Vredener Dyk, Teilstück Wüllener Straße bis Scharfland

2025: Planungskosten für die Unterführung Adenauerring / Zum Rotering. Keine VE, weil keine Auftragsvergabe in 2025 erwartet.

2026: Bau der Unterführung, grobe Kostenschätzung.

0.0000.00109 Zufahrt St. Marien-Krankenhaus Ahaus

Ansatz 2024 für Planungskosten

2025: Ausschreibung, Vergabe und Bau der Zufahrt

1.0000.00020 Sanierung im Straßenring Hessenweg/Annenstraße/Holthues Hoff/Fuistingstraße

Die letzten Straßenausbaubeiträge werden in 2026 erwartet.

1.0000.00044 Innenstadt-Tangente

2023-2024: Stadtwall Süd/KVP Zum Rotering, Friedhofsmauer, Fußweg westlich des historischen Friedhofs s. Vorlage V/2023/0752

2024 bis Anfang 2025: Knoten Coesfelder Straße/Hindenburgallee/Zum Rotering. Die restlichen Mittel werden aus 2024 übertragen. Zudem neuer Ansatz für den in 2024 erteilten Auftrag mittels VE und neuen KVP. Zusätzlich 200 TEUR für die Straße Hinterer Wall.

1.0000.00049 Parkplatz am Friedhof Ahaus an der Straße "Zum Rotering"

Verlängerung der vorhandenen Friedhofswand entlang der Straße Zum Rotering. Mittel für Planungsauftrag können aus dem Vorjahr übertragen werden. Maßnahme ist erstmal verschoben.

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West" - Abschnitt 2

2024: Endausbau Teilmaßnahme I Heuerlingstraße, Weberstraße (560 TEUR)

2025: Endausbau, Teilmaßnahmen II Stellmacherweg (800 TEUR)

Zudem Ausbau Grünzug s. Vorlage V/2023/0759 – die Maßnahme Grünzug inkl. Förderung wurde zur Maßnahme 1.0000.00055 im Budget 13.01 verschoben, um eine saubere Trennung der Fördermaßnahme und der Endausbauabschnitte zu gewährleisten

2026: Endausbau, Teilmaßnahme III Zellerstraße und Sohlstätte (825 TEUR)

2027: Endausbau, Teilmaßnahme IV Ikemannstraße (400 TEUR)

1.0000.00056 Erneuerung Schützenstraße

Mittel für erste Planungsleistungen in 2025.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

1.0000.00057 Hocksstraße (gem. Straßen- und Wegekonzept)

2025: VE zur Auftragsvergabe

2026: Sanierung einschließlich Stich Dr.-Helming-Straße

1.0000.00058 Kreuzstraße (gem. Straßen- und Wegekonzept)

2024: Fertigstellung

1.0000.00064 Tiefgarage Königstraße

Notwendige Sanierungsmaßnahmen zur Bauwerkserhaltung

2025: Planungsleistungen und Arbeiten an Stützen und Wänden

1.0000.00077 Umgestaltung Wallstraße

Zunächst Teilmaßnahme Innenstadtangente

2025: Mittel werden aus 2024 übertragen. In 2025 VE für Auftragsvergabe.

2026: Straßenbau und Freianlagen

Ansätze für die mittelfristige Finanzplanung wurden zunächst aus dem Zuwendungsbescheid abgeleitet. Zuwendung von 60% der zuwendungsfähigen Ausgaben.

Siehe auch Vorlage V/2022/0338/1 in der Ratssitzung vom 21.06.2022.

1.0000.00078 Neuerschließung Kivitstegge

Kostenerstattung durch Vorhabenträger. Mittel können für Schlussabrechnung nach 2025 übertragen werden.

1.0000.00082 Stellplatzanlage Parallelstraße

Die Stellplatzanlage ist gemäß Bebauungsplan Jutequartier anzulegen.

2025: VE für mögliche Auftragsvergabe

2026: Bau

1.0000.00085 Sofortprogramm Innenstadt – Schaffung von Innenstadtqualitäten

Dies ist der große Baustein im Sofortprogramm Innenstadt. Als öffentlicher Platz zum Budget 12.01 zugehörig, federführend ist die Stabstelle Wirtschaftsförderung. In 2024 Ansatz wegen Rückzahlung von nicht benötigten Zuwendungen.

1.0000.00087 Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren NRW

Enger inhaltlicher Zusammenhang zur Maßnahme 1.0000.00085 Sofortprogramm Innenstadt – Schaffung von Innenstadtqualitäten. Zuwendungsbescheid iHv 92 TEUR liegt vor. Insgesamt teilen sich die förderfähigen Ausgaben aus diesem Programm zwischen dem Ergebnis- und Teilfinanzplan B über drei Budgets (09.01 Stadtplanung, 12.01 Verkehrsflächen und 15.02 Wirtschaftsförderung).

In dieser Maßnahme sind die Kosten für die Innenstadtmöblierung und das Stadtgrün enthalten.

1.0000.00088 BG Scheelenkamp – Endausbau Stikkenweg 2 – 6

Endausbau des Teilabschnittes in 2025.

2.0000.00001 Gewerbegebiet „Brinker Esch“

Zusätzliche Erschließung im Gewerbegebiet in 2025.

2.0000.00022 Gerwinghook, ehemalige Zollhäuser

2024: Endausbau + Querungshilfe Gerwinghook zwecks Verkehrsberuhigung (Verbindung der beiden "Neubaugebiete" Brinker Kreuz/Möllmanns Fälleken mit dem vorhandenen Spielplatz. Die Mittel können für die Schlussabrechnung aus 2024 übertragen werden, s. Vorlage V/2023/0788.

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

Beitragserhebung ab 2023 bis voraussichtlich 2028, abhängig von der Vermarktung (kirchliche und städtische Grundstücke).

2.0000.00030 Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte

2025: Planungsleistungen, Beginn Straßenbau in Abhängigkeit vom erforderlichen Grunderwerb. Es können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden. Zusätzlich Einplanung einer VE für 2026 für mögliche Auftragsvergaben in 2025.

2.0000.00035 Mehrgenerationenplatz Alstätte

2024: Ausführungsplanung. Zuwendungsbescheid liegt vor.

2025: Zusätzlicher Ansatz nach erster Kostenermittlung. Mittel können aus 2024 übertragen werden.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

2.0000.00039 BG Öddingstraße

Erschließung eines Teilstücks in der Nähe des neuen Kita-Standorts.

2.0000.00040 Umbau Kreisverkehr Alstätte – Münsterstraße, Haaksbergener Straße, Gronauer Straße und Alter Weg

Umbau des Kreisverkehrs in 2025. Kostenbeteiligung des Kreises iHv 50%.

3.0000.00001 Baugebiet "Eper Straße"

Radbügel mit Überdachung in 2025.

4.0000.00014 Erschließung Börgerdieksweg

Gesamtkosten 1,8 Mio. €, s. Vorlage V/2023/0790

2024: Gewerbestraße Padies

2025-2026: Wohnstraße Bollwerk & Börgerdieksweg & Padies West

2026-2027: Umbau der Straße Am Tor, teilweise Neubau der Nebenanlagen, einschl. Kreuzungsbereich Georgstraße / Börgerdieksweg

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

2025: Ausführungsplanung, Mittel können zusätzlich aus dem Vorjahr übertragen werden

2026: weitere Planungen

2027-2028: Straßenbau

5.0000.00023 Wohnbauerschließung Raiffeisenstraße

2025: Ansatz für Planungsleistungen kann aus 2024 übertragen werden. Durchführung frühestens ab 2028 in Abhängigkeit vom Grunderwerb und vom Kanalbau

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

Für Planungsleistungen können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden. Baubeginn voraussichtlich in 2026.

6.0000.00001 Baugebiet "Am Kalkbruch"

2024: letzter Teilabschnitt Anschluss Hoher Weg bis Beginn der Bebauung bei HsNr. 85 (i. B. der Obstwiese). Zusätzliche Mittel in 2025, falls der Auftrag noch nicht in 2024 schlussgerechnet ist, s. Vorlage V/2023/0789.

6.0000.00003 Gewerbegebiet Harmate

Nach Fertigstellung Kanalbau werden die erforderlichen Straßenbauarbeiten erneut geprüft

6.0000.00008 BG „Wüllen Nord“ 1. BA

Straßenbeleuchtung in 2024.

6.0000.00014 BG „Wüllen Nord“ 2. BA, Kaikhoffs Weg

2025: Planungsleistungen, Mittel können aus dem Vorjahr übertragen werden, zudem VE für mögliche Auftragsvergabe der Baustraße

2026: Baustraße

6.0000.00017 Festplatz Wüllen

Ansatz 2024 für die Wegeverlegung im Zuge der Maßnahme 0.0000.00082 Dorfspielplatz Wüllen im Budget 06.02 Kinder- und Jugendarbeit. Ansatz wird nicht nach 2025 übertragen, da die Wegeverlegung in 2025 über die gleiche Maßnahme im Budget 13.01 läuft.

6.0000.00018 Löschwasserversorgung GE Harmate

Durchführung der Maßnahme in 2024. Für die Schlussrechnung können die Mittel nach 2025 übertragen werden.

Maßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

- Erweiterung der Straßenbeleuchtung = 20 TEUR können aus 2024 übertragen werden (insbesondere Beleuchtung Doernkamp, Grüner Winkel, Biermannstraße und Eichenallee). Für die Maßnahme Umrüstung Beleuchtungstechnik

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und
Wege

Bahnhofstraße waren in 2022 Fördermittel für kommunale Klimaschutzinvestitionen (Projekträger Jülich) i.H.v. 20 TEUR veranschlagt. Die Zuwendung i.H.v. rd. 14 TEUR ist in 2024 eingegangen.

- Kleinere Erneuerungs-/Erweiterungsmaßnahmen im Stadtgebiet Ahaus = 200.000 Euro können aus 2024 übertragen werden, u.a. Kiskamper Weg Baumtore, Kappellenweg 24 Verkehrsfläche, Barrierefreiheit Sümmermannplatz, Brüningweg/Prozessionsweg Verkehrsfläche, Heinkelstraße

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und
Wege

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.064.563,62	1.058.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.749.293,93	1.754.000	1.764.000	1.764.000	1.764.000	1.764.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	973,64	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.421,65	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	121.583,00	32.000	33.000	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.937.835,84	2.844.000	2.913.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000
11 - Personalaufwendungen	-721.792,52	-819.343	-851.006	-867.500	-880.800	-894.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.574.752,16	-3.262.000	-3.062.000	-3.092.600	-3.123.500	-3.154.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-4.148.940,12	-4.303.000	-4.411.000	-4.411.000	-4.411.000	-4.411.000
15 - Transferaufwendungen	-48.133,50	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.796,12	-107.000	-102.000	-92.900	-93.800	-94.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	-7.616.414,42	-8.540.343	-8.475.006	-8.513.000	-8.558.100	-8.603.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.678.578,58	-5.696.343	-5.562.006	-5.633.000	-5.678.100	-5.723.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-4.678.578,58	-5.696.343	-5.562.006	-5.633.000	-5.678.100	-5.723.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-4.678.578,58	-5.696.343	-5.562.006	-5.633.000	-5.678.100	-5.723.600
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.678.578,58	-5.696.343	-5.562.006	-5.633.000	-5.678.100	-5.723.600
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.684.419,23	-1.449.588	-1.684.419	-1.684.419	-1.684.419	-1.684.419
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.362.997,81	-7.145.931	-7.246.425	-7.317.419	-7.362.519	-7.408.019

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.587,64	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.380,40	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	83.256,72	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.776,76	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-676.708,99	-787.141	-836.050	0	-852.400	-865.300	-878.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.024.990,68	-3.562.000	-2.607.000	0	-2.582.600	-2.603.400	-2.624.500
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-207.749,35	-107.000	-102.000	0	-92.900	-93.800	-94.800
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.909.449,02	-4.456.141	-3.545.050	0	-3.527.900	-3.562.500	-3.597.600
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.822.672,26	-4.456.141	-3.545.050	0	-3.527.900	-3.562.500	-3.597.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	815.250,00	841.500	1.450.000	0	1.380.000	1.030.000	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	717.569,44	420.000	584.000	0	1.182.000	850.000	240.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.112,94	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.536.932,38	1.261.500	2.034.000	0	2.562.000	1.880.000	240.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb v on Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.167.608,20	-4.470.000	-7.415.000	-10.600.000	-12.205.000	-7.590.000	-2.760.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb v on bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb v on Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. v on aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.167.608,20	-4.470.000	-7.415.000	-10.600.000	-12.205.000	-7.590.000	-2.760.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.630.675,82	-3.208.500	-5.381.000	-10.600.000	-9.643.000	-5.710.000	-2.520.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.453.348,08	-7.664.641	-8.926.050	-10.600.000	-13.170.900	-9.272.500	-6.117.600
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v on Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.453.348,08	-7.664.641	-8.926.050	-10.600.000	-13.170.900	-9.272.500	-6.117.600

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00008 Ausbau von Wirtschaftswegen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-720.757,23	-400.000	-330.000	-150.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-720.757,23	-400.000	-330.000	-150.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-720.757,23	-400.000	-330.000	-150.000	-330.000	-330.000	-330.000	0	0

0.0000.00023 Erneuerung von Brücken

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-17.737,11	0	-50.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.737,11	0	-50.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.737,11	0	-50.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0

0.0000.00058 Ausbau und Erneuerung von Radwegen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-137.362,69	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-600.000	-600.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-137.362,69	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-600.000	-600.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-137.362,69	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-600.000	-600.000	0	0

0.0000.00081 Nachhaltige Modernisierung der Wirtschaftswege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00086 Umgestaltung des Bahnhofumfeldes

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.989,53	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.989,53	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.989,53	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

0.0000.00090 Fortführung Nordring zwischen Graes Straße und Hamalandstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-29.845,86	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.845,86	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.845,86	-50.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00097 Kanal- und Straßensanierungsmaßnahmen gem. Straßen- u. Wegekonzept

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-750.000	-750.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-750.000	-750.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-750.000	-750.000	0	0

0.0000.00098 Digitalisierung der Infrastruktur

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	192.000,00	64.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	192.000,00	64.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-1.684,28	-245.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.684,28	-245.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	190.315,72	-181.000	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00105 Veloroute Ottenstein - Innenstadt gem. RVK Prio 2

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	240.000,00	545.000	0	0	0	0	0	1.308.000	1.308.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	240.000,00	545.000	0	0	0	0	0	1.308.000	1.308.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-605,71	0	-520.000	0	0	0	0	-1.160.000	-1.680.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-605,71	0	-520.000	0	0	0	0	-1.160.000	-1.680.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	239.394,29	545.000	-520.000	0	0	0	0	148.000	-372.000

0.0000.00107 Verteilerring über Aa-Umflut - Nordring - Schumacherring gem. RVK Prio

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	108.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-539.165,66	-120.000	-50.000	0	-3.000.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-539.165,66	-120.000	-50.000	0	-3.000.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-430.565,66	-120.000	-50.000	0	-3.000.000	0	0	0	0

0.0000.00109 Zufahrt St. Marien-Krankenhaus Ahaus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0

Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.080,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	4.080,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	4.080,00	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.10006 Kleinere Straßenbaumaßnahmen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-63.322,70	-200.000	-70.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.322,70	-200.000	-70.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.322,70	-200.000	-70.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0

0.0000.10007 Erweiterung der Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.500	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	14.500	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-44.569,73	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.569,73	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.569,73	-5.500	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

1.0000.00006 Gewerbegebiet Schumacherring-Ost

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und
Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-26.624,51	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.624,51	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.624,51	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00020 Sanierung im Straßenring Hessenweg/Annenstraße/Holthues Hoff/Fuistings

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	792,04	28.000	4.000	0	12.000	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	792,04	28.000	4.000	0	12.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	792,04	28.000	4.000	0	12.000	0	0	0	0

1.0000.00032 Umgestaltung Fuistingstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	33.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-75.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	33.300,00	-75.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00039 Erneuerung Gartenstiege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.978,69	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	3.978,69	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	3.978,69	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00044 Innenstadt-Tangente (inkl. Kreisverkehr Zum Rotering/Coesfelder Str.)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-253.284,83	-1.730.000	-1.050.000	0	0	0	0	-2.900.000	-3.950.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.284,83	-1.730.000	-1.050.000	0	0	0	0	-2.900.000	-3.950.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-253.284,83	-1.730.000	-1.050.000	0	0	0	0	-2.900.000	-3.950.000

1.0000.00052 Straßen- und Verkehrsanlagen am Schulzentrum Vestert, Hof zum Ahaus

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-23.255,17	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.255,17	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.255,17	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	59.482,80	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	59.482,80	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-66.018,84	-400.000	-600.000	0	-825.000	-400.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.018,84	-400.000	-600.000	0	-825.000	-400.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.536,04	-400.000	-600.000	0	-825.000	-400.000	0	0	0

1.0000.00056 Erneuerung Schützenstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

1.0000.00057 Hocksstraße (gem. Straßen- und Wegekonzzept)

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	450.000	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	450.000	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-760.000	-760.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-760.000	-760.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-760.000	-760.000	450.000	0	0	0

1.0000.00058 Kreuzstraße (gem. Straßen- und Wegekonzert)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	7.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-28.275,68	-65.000	0	0	0	0	0	-166.000	-166.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.275,68	-65.000	0	0	0	0	0	-166.000	-166.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.275,68	-58.000	0	0	0	0	0	-166.000	-166.000

1.0000.00062 Neugestaltung des öffentlichen Raumes im Umfeld Rathaus und Kaufhaus B

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.112,94	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	4.112,94	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-2.296,69	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.296,69	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	1.816,25	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00064 Tiefgarage Königstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-170.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00077 Umgestaltung Wallstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.350,00	0	1.350.000	0	1.380.000	1.030.000	0	350.000	4.110.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	205.350,00	0	1.350.000	0	1.380.000	1.030.000	0	350.000	4.110.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-500.000	-7.260.000	-4.130.000	-3.130.000	0	-710.000	-8.470.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-500.000	-7.260.000	-4.130.000	-3.130.000	0	-710.000	-8.470.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	205.350,00	0	850.000	-7.260.000	-2.750.000	-2.100.000	0	-360.000	-4.360.000

1.0000.00078 Neuerschließung Kivitstegge

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-300.000	0	0	0

1.0000.00079 Erneuerung Lärmschutzwand Parallelstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-91.304,09	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-91.304,09	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.304,09	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00081 Umgestaltung der Wessumer Straße zur Verbesserung der Verkehrssicherheit

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-314.520,74	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-314.520,74	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-314.520,74	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00082 Stellplatzanlage Parallelstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-300.000	-300.000	-750.000	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-300.000	-300.000	-750.000	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-300.000	-300.000	-750.000	0	0	0

1.0000.00085 Sofortprogramm Innenstadt - Schaffung von Innenstadtqualitäten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-76.292,10	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.292,10	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-76.292,10	-100.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00087 Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren NRW

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	18.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-45.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-27.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00088 BG Scheelenkamp - Endausbau Stikkenweg 2 - 6

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	0

2.0000.00001 Gewerbegebiet "Brinker Esch"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000

2.0000.00021 Erschließung Rensing, Deventer Weg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	116.733,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	116.733,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-151.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-151.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.267,00	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00022 Gerwinghook, ehem. Zollhäuser

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und
Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.086,16	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.086,16	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.086,16	0	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00023 Neuerschließung im Bereich Deventer Weg, B70

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	626.129,28	350.000	120.000	0	120.000	70.000	40.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	626.129,28	350.000	120.000	0	120.000	70.000	40.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-34.059,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.059,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	592.070,28	350.000	120.000	0	120.000	70.000	40.000	0	0

2.0000.00030 Stichstraße Gewerbegebiet am Bahnhof Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-1.450.000	-1.450.000	0	0	-120.000	-1.570.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-1.450.000	-1.450.000	0	0	-120.000	-1.570.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-1.450.000	-1.450.000	0	0	-120.000	-1.570.000

2.0000.00035 Mehrgenerationenplatz Alstätte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000,00	0	65.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	36.000,00	0	65.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.000,00	0	-170.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000,00	0	-170.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	33.000,00	0	-105.000	0	0	0	0	0	0

2.0000.00039 BG Öddingstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000

2.0000.00040 Umbau Kreisverkehr Alstätte - Münsterstraße, Haaksbergener Straße, Gro

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	35.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	35.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	-35.000

3.0000.00001 Baugebiet "Eper Straße"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	24.777,97	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	24.777,97	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-278.600,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278.600,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-253.822,03	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

4.0000.00001 Baugebiet "Melchisengoren"

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	222,02	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	222,02	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	222,02	0	0	0	0	0	0	0	0

4.0000.00014 Erschließung Börgerdieksweg (Gewerbe und Wohnen)

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	15.000	210.000	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	210.000	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.383,61	-300.000	-1.400.000	0	-200.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.383,61	-300.000	-1.400.000	0	-200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.383,61	-285.000	-1.190.000	0	-200.000	0	0	0	0

4.0000.00022 Gewerbegebiet Ottenstein Nord-West, Richtung Hülsta-Werk

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	-1.000.000	-500.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	-1.000.000	-500.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	-1.000.000	-500.000	0	0

5.0000.00002 Baugebiet "Flörbachstr./Alte Weiden"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-60.564,92	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.564,92	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.564,92	0	0	0	0	0	0	0	0

5.0000.00003 Stichstraße Mühlenweg, 2. BA

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-64.656,54	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.656,54	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.656,54	0	0	0	0	0	0	0	0

5.0000.00023 Wohnbauerschließung Raiffeisenstraße

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	200.000	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	0	0	0	0	-250.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0	0	0	0	-250.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0	0	0	0	-50.000	0	0

5.0000.00024 Gewerbegebiet Wessum Am Bahndamm, BA West

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	0

5.0000.00025 Dorfplatz Martinstraße Wessum

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-56.912,08	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.912,08	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.912,08	0	0	0	0	0	0	0	0

5.0000.00027 Erneuerung der Kreisverkehrsanlage im Kreuzungsbereich Schulstraße/Gar

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.01
Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Innerörtliche Straßen und
Wege

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-8.871,06	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.871,06	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.871,06	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00001 Baugebiet "Am Kalkbruch"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-133.532,51	20.000	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	-133.532,51	20.000	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-52.409,01	0	-40.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.409,01	0	-40.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-185.941,52	20.000	-40.000	0	0	0	0	0	0

6.0000.00003 Gewerbegebiet Harmate

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-250.000	0	0	0	0

6.0000.00008 BG "Wüllen Nord" 1. BA

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-5.872,95	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.872,95	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.872,95	-30.000	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00014 BG "Wüllen Nord" 2. BA, Kaikhoffs Weg

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	250.000	0	1.050.000	330.000	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250.000	0	1.050.000	330.000	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-330.000	-330.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	-330.000	-330.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	250.000	-330.000	720.000	330.000	0	0	0

6.0000.00017 Festplatz Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00018 Löschwasserversorgung GE Harmate

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.279,72	0	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.279,72	0	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.279,72	0	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03
Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
ÖPNV
12.03
verantwortlich

Fachbereichsleitung 32/ Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Umsetzung von baulichen Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV. Mitwirkung bei der Aufstellung des Nahverkehrsplanes

Auftragsgrundlage

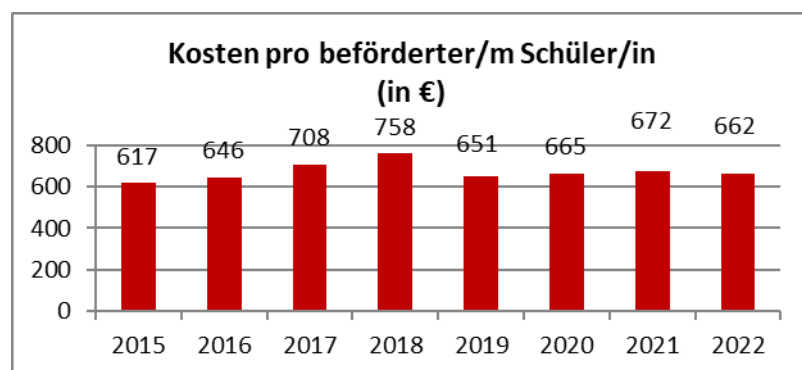
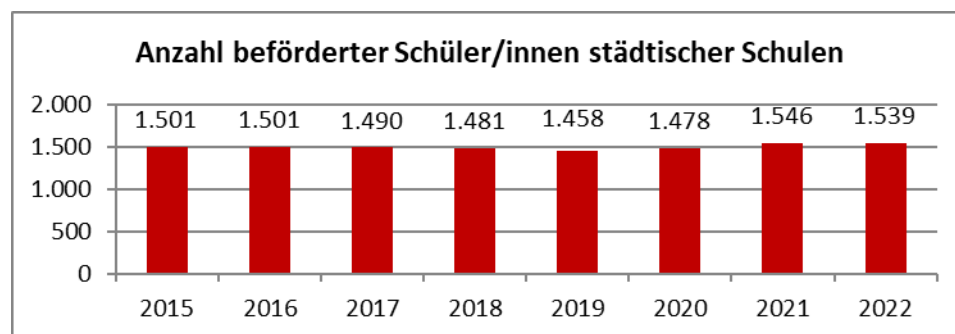
- Nahverkehrsplan
- Schülerfahrtkostenverordnung

Produkt

12.03.01 ÖPNV

Ziele/Kennzahlen:

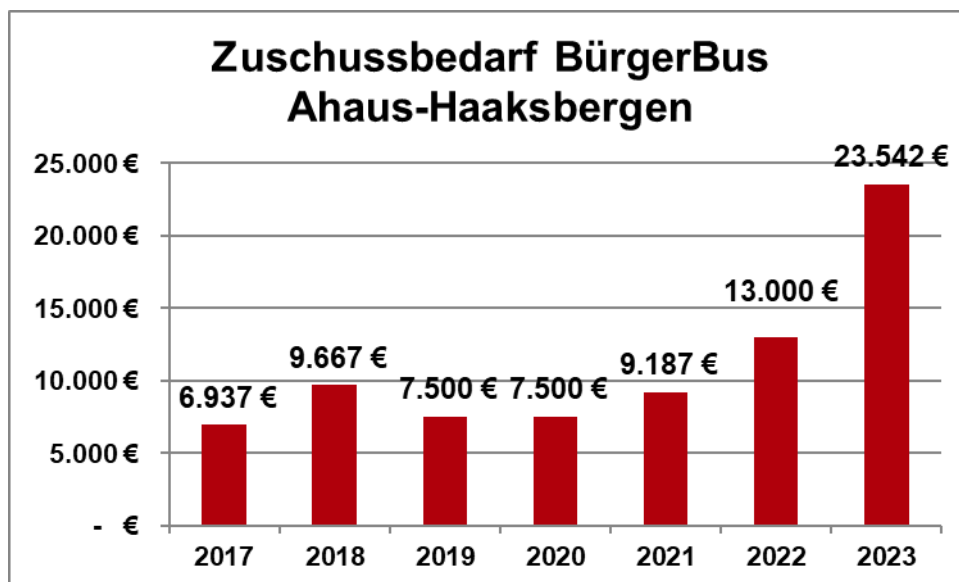
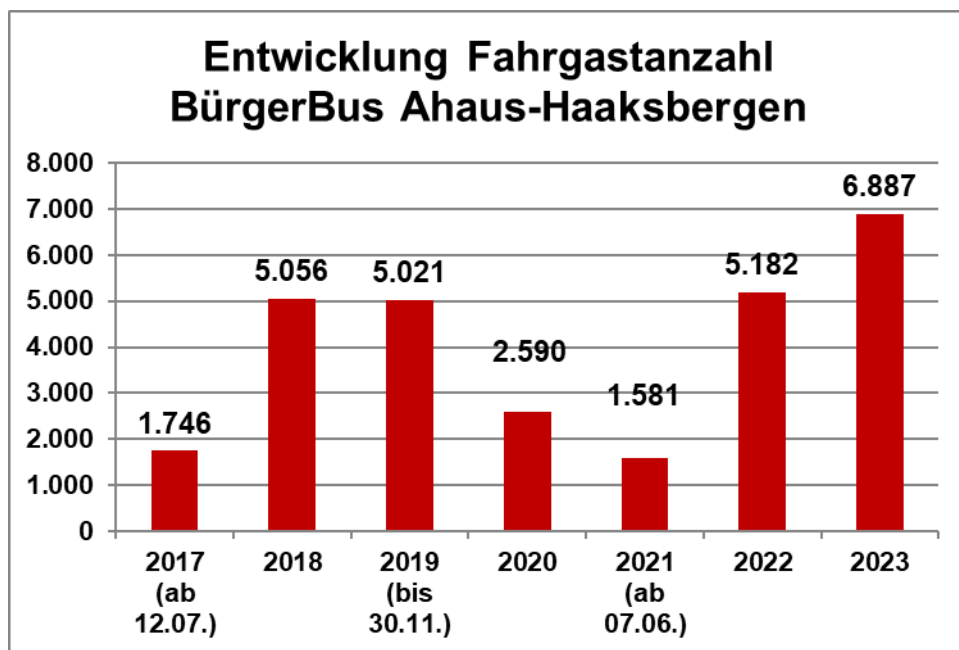
In den Zielworkshops 2024 wurde beschlossen, dass eine Zielformulierung zum Thema „Barrierefreier Ausbau von Haltestellen“ im Ausschuss für Verkehr und Umwelt erarbeitet werden soll. Sobald diese vorliegt, wird sie in den Haushalt mit aufgenommen.



Anmerkung: Die Kennzahl wurde dahingehend verändert, dass lediglich die Kosten für die beförderten Schülerinnen und Schüler mit dem ÖPNV erfasst wurden. Weitergehende stetig zunehmende Fahrkosten (z.B. Erstattung Fahrkosten im Rahmen des Schülerbetriebspraktikums oder für den Besuch einer anderen als der nächstgelegenen Schule) wirken sich nicht mehr auf diese Kennzahl aus. Die Berechnungen wurden rückwirkend entsprechend angepasst.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03

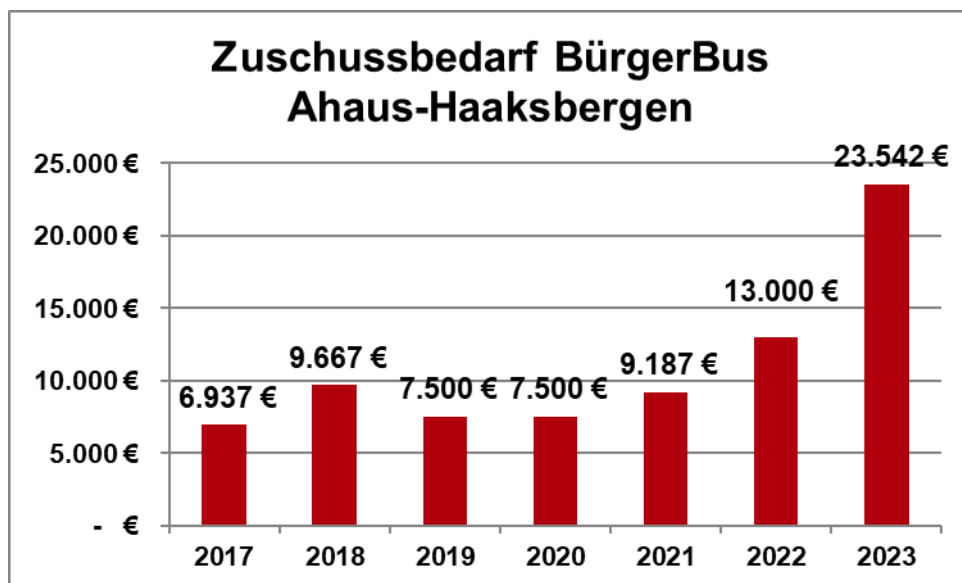
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV



Die Steigerung in 2023 lässt sich insbesondere auf höhere Kosten für Betriebsmittel (Treibstoff) und einen Unfallschaden zurückführen.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
ÖPNV



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 12	0,00	0,00	0,10
Entgeltgruppe 11	0,10	0,10	0,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,10	0,10	0,10
Anzahl Stellen Gesamt	0,10	0,10	0,10

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
ÖPNV

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie eine Organisationspauschale für den Bürgerbusverein vom Land NRW (7,5 TEUR) veranschlagt.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Hier waren die Entgelte aus dem Ahaus-Ticket veranschlagt, welches 2024 eingestellt wurde.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Position beinhaltet insbesondere die Unterhaltungsaufwendungen für Bushaltestellen.

(15) Transferaufwendungen:

Hier ist der laufende Zuschuss an den Bürgerbusverein eingeplant (7,5 TEUR, siehe auch Erl. zu Pos. 02).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören hier insbesondere die Aufwendungen für den Linienverkehr RVM, die Kostenbeteiligung am Bürgerbus (Heek, Legden, Ahaus), Aufwendungen für den Betrieb des Bürgerbusses Ahaus-Haaksbergen sowie die Kosten für die Ahaus-Tickets.

Die Steigerung bei dem Planansatz resultiert im Wesentlichen aus Steigerungen bei den Personal- und Betriebsstoffkosten.

In 2024 waren zudem 15 TEUR für die Kostenbeteiligung zur Anschaffung eines neuen Bürgerbusfahrzeuges des Bürgerbusvereins Heek-Legden im Ansatz enthalten. Der tatsächlich gezahlte Betrag belief sich hierfür auf rund 8 TEUR.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
ÖPNV

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00072 Ausstattung der Haltestellen des ÖPNV

Einplanung einer VE für 2026. Hierfür solle noch Fördermittel nach dem Förderprogramm „Barrierefreier Umbau von ÖPNV-Haltestellen“ beantragt werden. Zusätzlich werden 50 für 2025 eingeplant, um mögliche Planungsleistungen abzudecken.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.712,70	10.500	10.800	10.900	11.000	11.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.931,40	1.000	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.644,10	11.500	10.800	10.900	11.000	11.000
11 - Personalaufwendungen	-10.199,41	-11.058	-10.751	-10.900	-11.100	-11.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.453,46	-10.000	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-10.628,40	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15 - Transferaufwendungen	-7.500,00	-7.500	-7.500	-7.600	-7.700	-7.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-418.212,60	-469.200	-483.200	-488.000	-492.700	-497.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	-457.993,87	-507.758	-521.451	-526.600	-531.700	-536.900
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-445.349,77	-496.258	-510.651	-515.700	-520.700	-525.900
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-445.349,77	-496.258	-510.651	-515.700	-520.700	-525.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-445.349,77	-496.258	-510.651	-515.700	-520.700	-525.900
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-445.349,77	-496.258	-510.651	-515.700	-520.700	-525.900
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.118,37	-5.129	-4.118	-4.118	-4.118	-4.118
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-449.468,14	-501.387	-514.769	-519.818	-524.818	-530.018

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.600	7.700	7.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.852,10	1.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.352,10	8.500	7.500	0	7.600	7.700	7.700
10 - Personalauszahlungen	-10.134,48	-11.058	-10.751	0	-10.900	-11.100	-11.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.407,43	-29.000	-18.000	0	-18.100	-18.200	-18.300
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-7.500,00	-7.500	-7.500	0	-7.600	-7.700	-7.700
15 - Sonstige Auszahlungen	-367.527,06	-450.200	-475.200	0	-480.000	-484.700	-489.600
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-402.568,97	-497.758	-511.451	0	-516.600	-521.700	-526.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-392.216,87	-489.258	-503.951	0	-509.000	-514.000	-519.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-392.216,87	-489.258	-553.951	-400.000	-909.000	-514.000	-519.200
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-392.216,87	-489.258	-553.951	-400.000	-909.000	-514.000	-519.200

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.03

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
ÖPNV

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00072 Ausstattung der Haltestellen des ÖPNV

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-400.000	-400.000	0	0	0	0

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.04

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung

12.04

verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Reinigung und Winterdienst aller öffentlichen Verkehrsflächen

Auftragsgrundlage

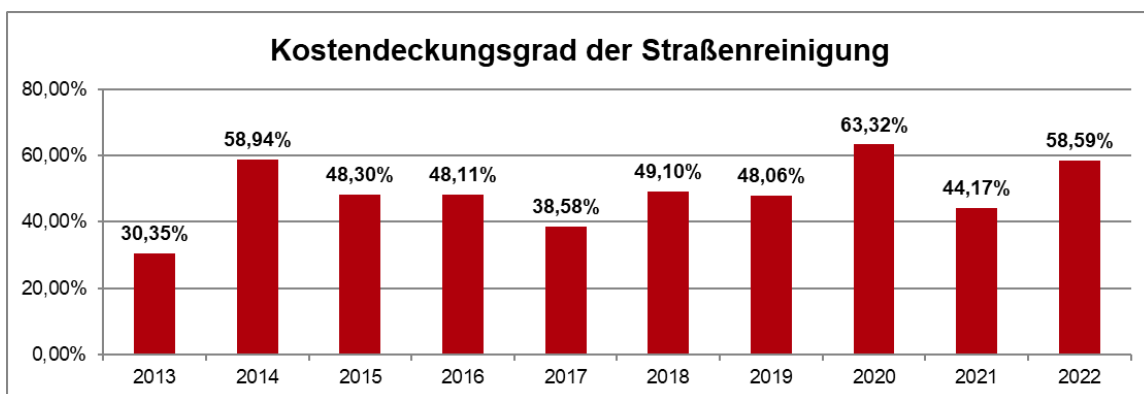
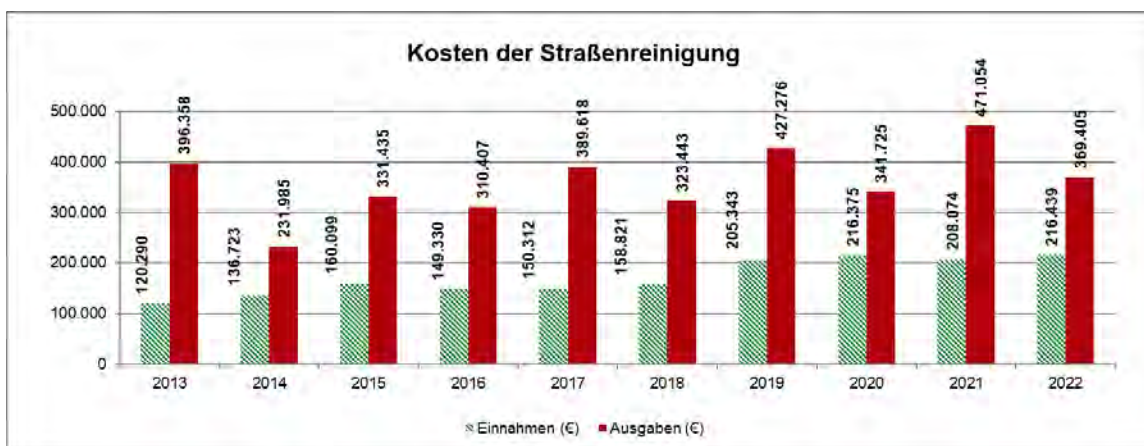
- Straßenreinigungsgesetz NRW

Produkt

12.04.01

Straßenreinigung

Ziele/Kennzahlen:



Anmerkung:

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.04

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung

Das Haushaltsbudget „Straßenreinigung und Winterdienst“ enthält nicht nur den satzungsmäßigen Teil der Pflichtaufgaben „Straßenreinigung und Winterdienst“, sondern auch darüber hinaus gehende Pflichten der Stadt Ahaus. So leistet die Stadt Ahaus den Reinigungs- und Winterdienst vor städtischen Grundstücken (eigene Reinigungspflichten), den Winterdienst auf den Geh- und Radwegen zu den städtischen Schulen, Kindergärten und sonstigen Einrichtungen (Schulwegsicherung - Verkehrssicherungspflicht) sowie das Schneeräumen und das Bestreuen an den gefährlichen Stellen der verkehrswichtigen Straßen bei Schnee- und Eisglätte. Außerdem dient dieses Budget auch für außerordentliche Reinigungsaktionen in der Stadt oder den Ortsteilen nach Sonderveranstaltungen und besonderen Ereignissen.

Lediglich der satzungsmäßige Teil des Ausgabebudgets kann auf die Gebührenzahler unter Berücksichtigung der Öffentlichkeitsanteile umgelegt werden.

Immer dann, wenn es einen außerordentlich strengen Winter gab, steigen die Kosten des Budgets, auch und insbesondere für den nicht-umlagefähigen Teil. Das führt dann dazu, dass der Kostendeckungsgrad sinkt, da diese Kosten nicht umgelegt werden können.

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,05	0,05	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,05	0,05	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,00	0,00	0,02
Gehobener Dienst Gesamt	0,05	0,05	0,02
Anzahl Beamte	0,10	0,10	0,02
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,05
Entgeltgruppe 10	0,15	0,15	0,15
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,15	0,15	0,20
Anzahl Stellen Gesamt	0,25	0,25	0,22

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.04

Verkehrsflächen und -anla-
gen, ÖPNV
Straßenreinigung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Hier sind die Straßenreinigungsgebühren lt. Gebührenkalkulation veranschlagt. Zuletzt wurden die Gebühren ab 2023 nach Neuvergabe der Straßenreinigung für die Jahre 2023-2026 neu kalkuliert. Die nächste Neukalkulation ist daher ab dem Jahr 2027 vorgesehen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Position beinhaltet insbesondere die Aufwendungen für die Straßenreinigung einschließlich der Fußgängerzone.

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.04
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.232,52	250.000	250.000	255.000	260.100	265.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,40	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	248.236,92	250.000	250.000	255.000	260.100	265.300
11 - Personalaufwendungen	-22.922,77	-27.495	-39.513	-40.100	-40.700	-41.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-292.016,48	-350.000	-330.000	-333.300	-336.600	-340.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-824,27	-7.000	-7.000	-7.100	-7.100	-7.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-315.763,52	-384.495	-376.513	-380.500	-384.400	-388.500
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.526,60	-134.495	-126.513	-125.500	-124.300	-123.200
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-67.526,60	-134.495	-126.513	-125.500	-124.300	-123.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-67.526,60	-134.495	-126.513	-125.500	-124.300	-123.200
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-67.526,60	-134.495	-126.513	-125.500	-124.300	-123.200
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.816,17	-74.306	-126.816	-126.816	-126.816	-126.816
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-194.342,77	-208.801	-253.329	-252.316	-251.116	-250.016

Produktbereich 12
Produktgruppe 12.04
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.445,05	250.000	250.000	0	255.000	260.100	265.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	247.445,05	250.000	250.000	0	255.000	260.100	265.300
10 - Personalauszahlungen	-19.448,98	-23.438	-39.513	0	-40.100	-40.700	-41.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-304.515,94	-350.000	-330.000	0	-333.300	-336.600	-340.000
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.310,42	-7.000	-7.000	0	-7.100	-7.100	-7.200
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-328.275,34	-380.438	-376.513	0	-380.500	-384.400	-388.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-80.830,29	-130.438	-126.513	0	-125.500	-124.300	-123.200
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-80.830,29	-130.438	-126.513	0	-125.500	-124.300	-123.200
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-80.830,29	-130.438	-126.513	0	-125.500	-124.300	-123.200

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01

Natur- und Landschaftspflege Öffentliches Grün

13.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 67/ Baubetriebshof

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Anlage, Unterhaltung von Grünflächen und Parkanlagen
- die Entwicklung und Durchführung landschaftspflegerischer Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
- Fortschreibung des Grünflächenkatasters

Auftragsgrundlage

- Landschaftsgesetz NRW

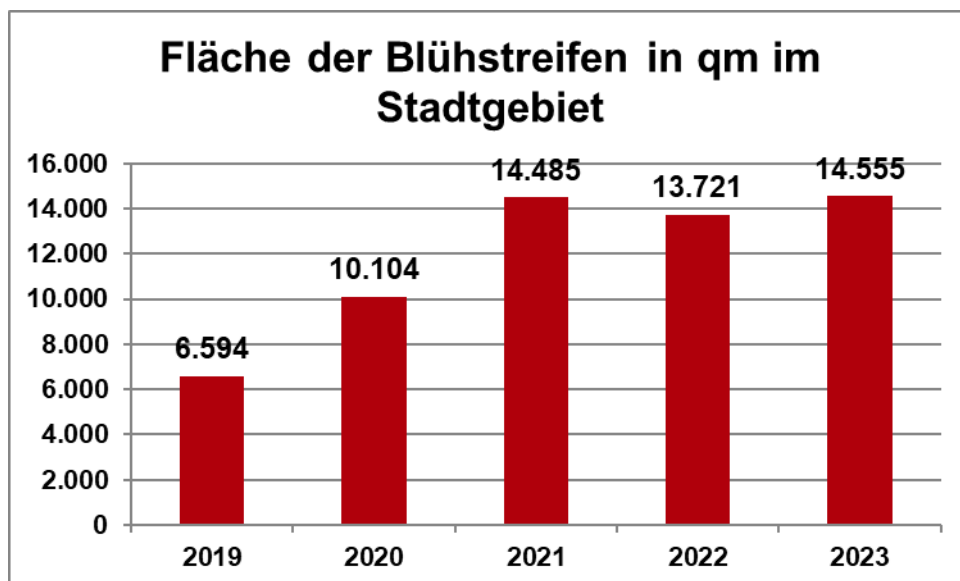
Produkt

13.01.01

Städtische Grünanlagen

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demog- rafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Durch ökologische Aufwertung von Freiflächen soll die Biodiversität erhalten bzw. ausgeweitet werden.	lfd.		Fläche Wildblumen /Blühstreifen in qm.									



Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01

**Natur- und Landschafts-
 pflege**
Öffentliches Grün

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,00	1,00	1,00
Anzahl Stellen Gesamt	1,00	1,00	1,00

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Öffentliches Grün**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier ist die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für den Begegnungspark Ottenstein veranschlagt (siehe auch Erl. zu Pos. 14).

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Hier ist der Verkauf von Hackschnitzeln aus dem Rückschnitt von Wallhecken eingeplant.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind Aufwendungen für die Unterhaltung der Grünanlagen (Ersatz, Rasensamen, Pflanzen, Bäume, Dünger, Schotter, Steine etc.; 240 TEUR, Vorjahr 200 TEUR, Steigerung zum Vorjahr wegen geplanter Maßnahmen an den ortseingangsnahen Kreisverkehren) sowie für externe Pflegeaufträge (Baum- und Grünflächenpflege) und Abfallentsorgung (550 TEUR, Vorjahr 550 TEUR) veranschlagt.

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

U.a. Abschreibungsaufwand für den Begegnungspark Ottenstein (siehe auch Erl. zur Pos. 02) sowie weiterer Grünanlagen.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere Aufwendungen für die Anmietung von Baufahrzeugen sowie Aufwendungen für externe Gutachten, insbesondere Baumgutachten, enthalten (Anpassung an tatsächliche Entwicklung). Darüber hinaus sind hier 100 TEUR für mögliche Schadensfallaufwendungen (insbesondere Sturmschäden) eingeplant.

Für den Schlosspark wird aktuell ein Parkpflegewerk aufgestellt. Ein Parkpflegewerk ist ein Instrument zur Analyse, zur Dokumentation, zur denkmalgerechten Pflege, zur Erhaltung und Restaurierung historischer Gärten, Parks, Plätze und Grünanlagen. Parkpflegewerke sind Fachgutachten, die von Landschaftsarchitekten erstellt werden.

Hierzu wird ein Leistungsverzeichnis für den Ahauser Schlosspark erstellt und ein Fachbüro mit besonderem Fachwissen zur historischen Gartenkunst sowie Erfahrungen auf dem Gebiet der Gartendenkmalpflege ist inzwischen beauftragt. Die erforderlichen Mittel werden seit 2022 im Aufwandsbereich des Budgets 13.01 - Öffentliche Grün eingeplant. Inzwischen ist die Auftragserteilung erfolgt. In 2025 sind weitere Mittel eingeplant.

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Öffentliches Grün

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00078 SOS-Bänke

Aufstellung weiterer SOS-Bänke.

0.0000.00101 Baumbeetsanierungen

Laufende Sanierung von Baumbeeten im Stadtgebiet. Die Restmittel aus dem Vorjahr können übertragen werden.

1.0000.00053 Sanierung und Verbesserung Schlossgarten

Anbindung des Gartens NG I zum Schlossgarten in 2024. Die Restmittel können für die Einzäunung des Grundstücks nach 2025 übertragen werden.

1.0000.00055 Baugebiet „Hoher Kamp West – Abschnitt 2“

Ab 2025 werden die Mittel für den geförderten Grünzug im Budget 13.01 eingeplant, um eine bessere Trennung zwischen dieser Maßnahme und dem geplanten Endausbau der vier Bauabschnitte im Budget 12.01 herzustellen.

Der Förderantrag und Fördermittel in Höhe von 1.464.119,66 € sind vom Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, nukleare Sicherheit und Verbraucherschutz bewilligt worden. Offizielle Projektlaufzeit ist von Januar 2025 bis Dezember 2026. Der Fachbereich IV-66 Tiefbau und Entsorgung rechnet mit einem Baubeginn im 2. Quartal 2025. Die Fördermittel sind bewilligt für die „Errichtung eines naturnahen Grünzugs zur attraktiven Naherholung und zur schadlosen Ableitung von Starkregenereignissen im Sinne des natürlichen Klimaschutzes“.

1.0000.00066 Brücke Schlossgarten zum Schloss

Geplant ist die Errichtung einer Schlossbrücke von der rückwärtigen Seite der Schlossinsel in den Schlossgarten. Die Maßnahme ist als Bürgerprojekt unter der Federführung des Vereins Ahaus e.V. geplant. Vorbehaltlich der Zustimmung der Eigentümerin des Schlosses (Kreis Borken) und der Erfüllung der städtebaulichen, denkmalschutzrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Anforderungen gewährt die Stadt Ahaus in Abhängigkeit vom Gesamtfinanzierungskonzept einen Investitionskostenzuschuss von bis zu 200.000 Euro. Der Ansatz ist für 2026 mit VE in 2025 eingeplant.

2.0000.00031 Dorf- und Festplatz an der Alstätter Aa

Der Festplatz ist im Wesentlichen fertiggestellt. Nach dem Jubiläumsschützenfest im Sommer 2025 werden noch weitere Pflanz- und Wegearbeiten durchgeführt. Die Mittel aus dem Vorjahr werden hierfür übertragen.

2.0000.00038 Weg an der Aa / Haarmühle

Planungskosten für einen Geh- und Radweg entlang der Aa von Haarmühle bis Alstätte. Neuer Ansatz für Materiallieferungen iHv 150 TEUR. Die Erdarbeiten werden vom Baubetriebshof übernommen. Die Bauüberwachung erfolgt durch den FB IV-66 Tiefbau und Entsorgung.

5.0000.00025 Dorfplatz Martinistraße Wessum

Die Maßnahme ist in 2023 abgeschlossen. Restmittel zur Schlussabwicklung wurden nach 2024 übertragen. Eine weitere Übertragung nach 2025 findet nicht statt.

6.0000.00017 Festplatz Wüllen

In 2025 Wegeverlegung im Rahmen des neuen Dorfspielplatzes. Die Mittel (rd. 50 TEUR) können noch einmal nach 2025 übertragen werden.

Maßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze:

Hier sind Auszahlungen für kleinere Investitionen in städtische Grünanlagen veranschlagt. Es können Mittel aus dem Vorjahr übertragen werden.

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Öffentliches Grün

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.354,84	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.223,42	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.764,66	5.000	5.000	5.100	5.100	5.200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.342,92	17.000	16.600	16.800	16.900	17.100
11 - Personalaufwendungen	-73.688,76	-77.434	-84.684	-86.000	-87.200	-88.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-629.930,87	-760.000	-800.000	-808.000	-816.100	-824.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-33.089,53	-56.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
15 - Transferaufwendungen	-8.016,74	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.095,73	-166.000	-166.000	-167.700	-169.300	-171.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-878.821,63	-1.067.434	-1.109.684	-1.120.700	-1.131.600	-1.142.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-862.478,71	-1.050.434	-1.093.084	-1.103.900	-1.114.700	-1.125.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-862.478,71	-1.050.434	-1.093.084	-1.103.900	-1.114.700	-1.125.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-862.478,71	-1.050.434	-1.093.084	-1.103.900	-1.114.700	-1.125.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-862.478,71	-1.050.434	-1.093.084	-1.103.900	-1.114.700	-1.125.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.017.805,34	-884.171	-1.017.805	-1.017.805	-1.017.805	-1.017.805
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.880.284,05	-1.934.605	-2.110.889	-2.121.705	-2.132.505	-2.143.505

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Öffentliches Grün

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.223,42	10.000	10.000	0	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.173,20	5.000	5.000	0	5.100	5.100	5.200
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.396,62	15.000	15.000	0	15.200	15.300	15.500
10 - Personalauszahlungen	-73.226,39	-77.434	-84.684	0	-86.000	-87.200	-88.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-599.284,24	-760.000	-800.000	0	-808.000	-816.100	-824.300
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-134.263,03	-166.000	-166.000	0	-167.700	-169.300	-171.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-806.773,66	-1.003.434	-1.050.684	0	-1.061.700	-1.072.600	-1.083.800
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-791.377,04	-988.434	-1.035.684	0	-1.046.500	-1.057.300	-1.068.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.766,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	39.766,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-389.081,62	-195.000	-1.595.000	-900.000	-925.000	-100.000	-100.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-7.449,88	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-396.531,50	-205.000	-1.605.000	-900.000	-935.000	-110.000	-110.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-356.765,50	-205.000	-605.000	-900.000	-470.000	-110.000	-110.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.148.142,54	-1.193.434	-1.640.684	-900.000	-1.516.500	-1.167.300	-1.178.300
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.148.142,54	-1.193.434	-1.640.684	-900.000	-1.516.500	-1.167.300	-1.178.300

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01
Natur- und Landschafts-
pflge
Öffentliches Grün
Teilfinanzplan 2025
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen
0.0000.00006 Maßnahmen im Freizeitgelände Ork

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-25.000	0	0	0	0

0.0000.00078 SOS-Bänke

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-7.449,88	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.449,88	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.449,88	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

0.0000.00101 Baumbietsanierungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-185.526,01	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.526,01	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-185.526,01	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-3.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.860,00	0	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00053 Sanierung und Verbesserung Schlossgarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-706,96	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-706,96	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-706,96	-25.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00055 Baugebiet "Hoher Kamp West - Abschnitt 2"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0	0	1.465.000
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000.000	0	465.000	0	0	0	1.465.000
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.300.000	-600.000	-600.000	0	0	0	-1.900.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.300.000	-600.000	-600.000	0	0	0	-1.900.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300.000	-600.000	-135.000	0	0	0	-435.000

1.0000.00066 Brücke Schlossgarten zum Schloss

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-45.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-45.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-45.000	-200.000	-200.000	0	0	0	0

2.0000.00031 Dorf- und Festplatz an der Alstätter Aa

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-70.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	0	0	0	0	0	0	0

2.0000.00038 Weg an der Aa / Haarmühle

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.01
Natur- und Landschafts-
pfl ege
Öffentliches Grün

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0

5.0000.00025 Dorfplatz Martinstraße Wessum

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.766,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	39.766,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-148.051,25	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-148.051,25	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.285,25	0	0	0	0	0	0	0	0

6.0000.00017 Festplatz Wüllen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-50.937,40	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.937,40	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.937,40	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

13.02

verantwortlich

Fachbereichsleitung 34/ Bürgerservice

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- das Bestattungswesen
- die Regelung der Nutzung der städtischen Friedhöfe in Ahaus und Wessum
- Grabvergaben, Erwerb von Grabrechten
- Genehmigung von Grabmalen/Einfassungen
- Neuanlage, Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Friedhöfe
- Friedhofsbedarfsplanung
- Gebührenkalkulation und -erhebung
- Kriegsgräber

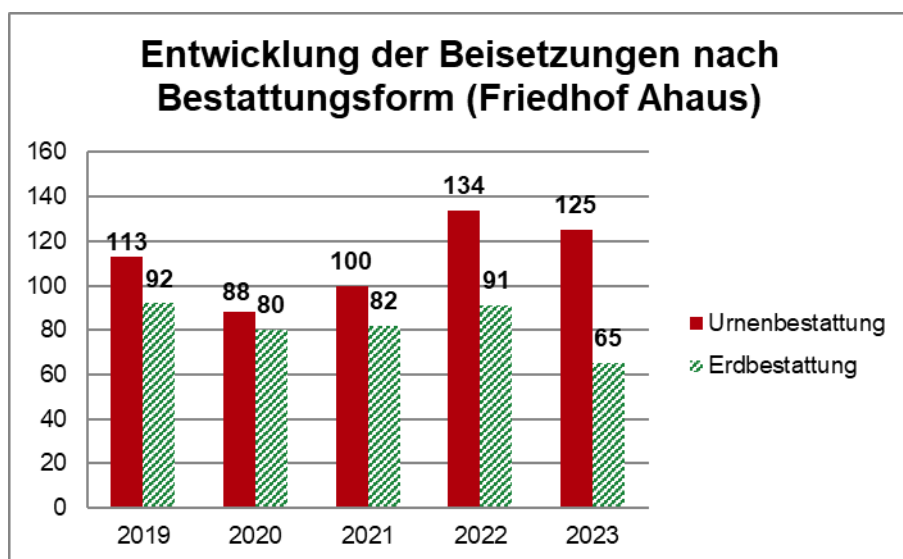
Auftragsgrundlage

- Bestattungsgesetz NRW
- Friedhofssatzung, -gebührensatzung
- Kommunalabgabengesetz (KAG)

Produkt

13.02.01 Städtische Friedhöfe

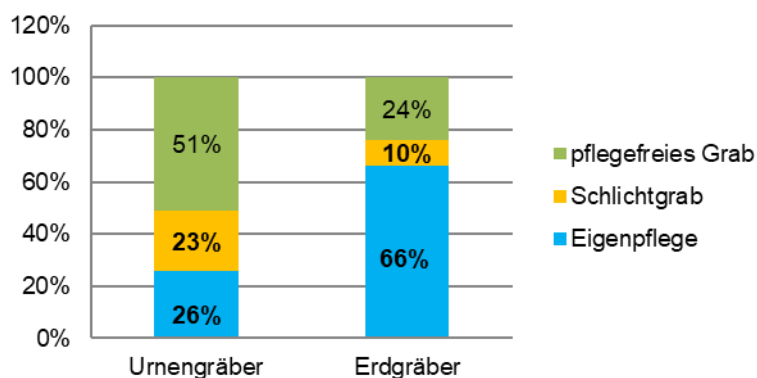
Ziele/Kennzahlen:



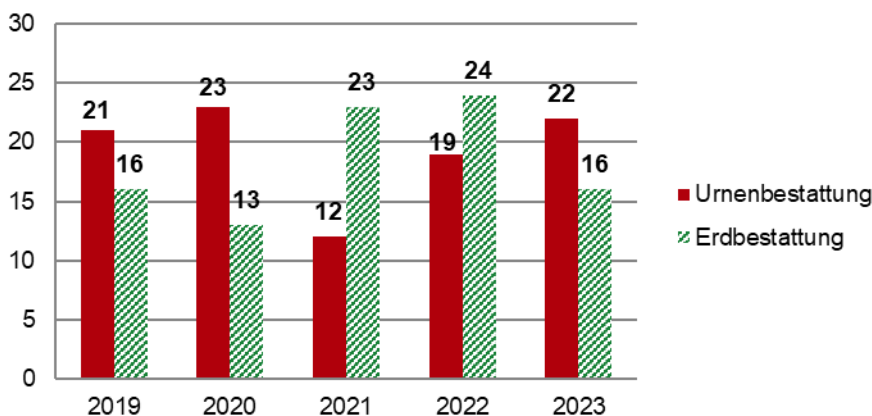
Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

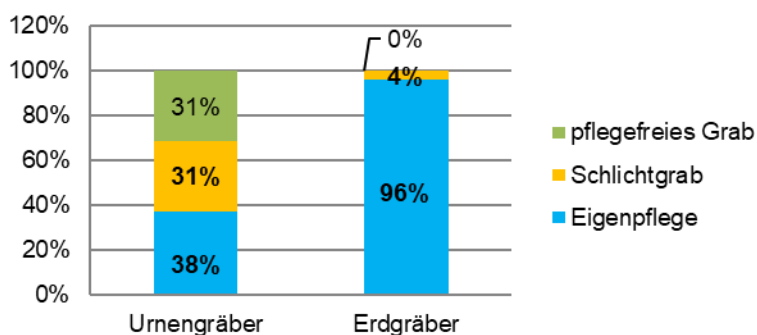
**Entwicklung der Beisetzungen
nach Bestattungsform und
Grabart in 2023 (Friedhof Ahaus)**



**Entwicklung der Beisetzungen nach
Bestattungsform (Friedhof Wessum)**



**Entwicklung der Beisetzungen
nach Bestattungsform und
Grabart in 2023 (Friedhof
Wessum)**



Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02

**Natur- und Landschafts-
 pflege
 Friedhöfe und Bestattungs-
 wesen**

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A12	0,10	0,10	0,10
Besoldungsgruppe A11	0,10	0,10	0,10
Gehobener Dienst Gesamt	0,20	0,20	0,20
Anzahl Beamte	0,20	0,20	0,20
Entgeltgruppe 08	0,38	0,38	0,38
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,38	0,38	0,38
Anzahl Stellen Gesamt	0,58	0,58	0,58

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind insbesondere Landeszuwendungen für Kriegsgräber veranschlagt.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

In dieser Position sind die Friedhofsgebühren veranschlagt. Gebühren für den Erwerb von Grabstellen sind nicht in dem Haushaltsjahr des Zeitpunktes des Zahlungszuflusses zu veranschlagen, sondern auf den Zeitraum ihrer wirtschaftlichen Verursachung aufzuteilen. Die auf die Folgejahre entfallenden Anteile dieser Gebühr werden als "Passive Rechnungsabgrenzungen" in die jeweilige Bilanz eingestellt und in den Folgejahren entsprechend aufgelöst. Daher weichen die Werte des Ergebnis- und des Finanzplanes voneinander ab. Insgesamt Steigerung zum Vorjahr aufgrund der allgemeinen Entwicklung.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

In dieser Position sind Aufwendungen für die Unterhaltung der städtischen Friedhöfe eingeplant.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind u.a. die Aufwendungen für die Durchführung von Bestattungen veranschlagt. Steigerung zum Vorjahr aufgrund von Preisanpassungen beim Friedhofsgärtner.

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

(0.0000.00100) Neuanlage von pflegefreien Grabfeldern

Neue, laufende Maßnahme ab 2022 für die Neuanlage von pflegefreien Grabfelder auf den städtischen Friedhöfen Ahaus und Wessum. In 2025 ein weiteres Baumurnenwahlgrabfeld und eine Gemeinschaftsgrabanlage auf dem Friedhof Ahaus. Die Mittel aus dem Vorjahr können zusätzlich übertragen werden.

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung auf den städtischen Friedhöfen. In 2024 waren Mittel für einen E-Hoflader eingeplant, welcher im November 2024 geliefert und abgerechnet wurde. Zudem soll in 2025 kein fortlaufender Wegeausbau auf den städtischen Friedhöfen stattfinden sondern erst wieder in 2026.

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02
Natur- und Landschafts-
pfl ege
Friedhöfe und Bestattungs-
wesen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.331,70	6.000	6.000	6.100	6.100	6.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.999,41	395.000	440.000	448.800	457.800	467.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,38	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	370.348,49	401.000	446.000	454.900	463.900	473.200
11 - Personalaufwendungen	-51.494,20	-58.299	-62.648	-63.600	-64.600	-65.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.760,33	-111.000	-111.000	-112.100	-113.200	-114.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-70.080,63	-72.000	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.038,25	-127.000	-137.000	-138.300	-139.700	-141.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-373.373,41	-368.299	-386.648	-390.000	-393.500	-396.700
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.024,92	32.701	59.352	64.900	70.400	76.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.024,92	32.701	59.352	64.900	70.400	76.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-3.024,92	32.701	59.352	64.900	70.400	76.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.024,92	32.701	59.352	64.900	70.400	76.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-489.518,36	-524.573	-489.518	-489.518	-489.518	-489.518
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-492.543,28	-491.872	-430.166	-424.618	-419.118	-413.018

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	6.331,70	6.000	6.000	0	6.100	6.100	6.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	496.935,68	500.000	570.000	0	581.400	593.000	604.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	503.267,38	506.000	576.000	0	587.500	599.100	611.100
10 - Personalauszahlungen	-44.056,68	-46.622	-47.256	0	-47.900	-48.700	-49.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-128.717,09	-111.000	-111.000	0	-112.100	-113.200	-114.300
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-121.947,79	-127.000	-137.000	0	-138.300	-139.700	-141.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-294.721,56	-284.622	-295.256	0	-298.300	-301.600	-304.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.545,82	221.378	280.744	0	289.200	297.500	306.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-90.329,75	-110.000	-80.000	-50.000	-80.000	-50.000	-50.000
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-3.402,50	-70.000	-25.000	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-93.732,25	-180.000	-105.000	-50.000	-80.000	-50.000	-50.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.732,25	-180.000	-105.000	-50.000	-80.000	-50.000	-50.000
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	114.813,57	41.378	175.744	-50.000	209.200	247.500	256.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	114.813,57	41.378	175.744	-50.000	209.200	247.500	256.400

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.02

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Friedhöfe und Bestattungs-
wesen**

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00100 Neuanlage von pflegefreien Grabfeldern

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-9.991,24	-80.000	-80.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.991,24	-80.000	-80.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.991,24	-80.000	-80.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-80.338,51	-30.000	0	-50.000	-50.000	-20.000	-20.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	-3.402,50	-70.000	-25.000	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.741,01	-100.000	-25.000	-50.000	-50.000	-20.000	-20.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-83.741,01	-100.000	-25.000	-50.000	-50.000	-20.000	-20.000	0	0

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.03

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Natur, Wald- und Landwirt-
schaft**

13.03

verantwortlich

Fachbereichsleitung 67/ Baubetriebshof

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Bewirtschaftung der städtischen Wälder
- den Baumschutz

Auftragsgrundlage

- Bundesnaturschutzgesetz
- Landschaftsgesetz NRW
- Durchführungserlasse

Produkt

13.03.01	Naturdenkmäler und Landschaftsplan
13.03.02	Wald- und Landwirtschaft

Ziele/Kennzahlen:

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.03**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Natur, Wald- und Landwirt-
schaft**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ab 2021 erhält die Stadt Ahaus nach dem GFG eine Klima- und Forstpauschale. Nach dem GFG 2025 können für 2025 Mittel in Höhe von 7.000 € eingeplant werden (Vorjahr 6.800 €).

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier sind Erträge aus Holzverkauf veranschlagt.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Diese Position enthält die Aufwendungen für die Unterhaltung der Ausgleichsflächen und der städtischen Wälder.

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.03

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Natur, Wald- und Landwirt-
schaft**

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.660,11	6.800	6.600	6.700	6.700	6.800
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.660,11	9.800	9.600	9.700	9.800	9.900
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.343,62	-20.000	-25.000	-25.300	-25.500	-25.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-1.004,83	-1.000	-200	-200	-200	-200
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.021,19	-2.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	-20.369,64	-23.100	-26.300	-26.600	-26.800	-27.100
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.709,53	-13.300	-16.700	-16.900	-17.000	-17.200
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-13.709,53	-13.300	-16.700	-16.900	-17.000	-17.200
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-13.709,53	-13.300	-16.700	-16.900	-17.000	-17.200
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.709,53	-13.300	-16.700	-16.900	-17.000	-17.200
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.830,50	-9.106	-9.831	-9.831	-9.831	-9.831
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.540,03	-22.406	-26.531	-26.731	-26.831	-27.031

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.03

**Natur- und Landschafts-
pflege**
**Natur, Wald- und Landwirt-
schaft**

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	6.660,11	6.800	6.600	0	6.700	6.700	6.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.660,11	9.800	9.600	0	9.700	9.800	9.900
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.725,26	-20.000	-25.000	0	-25.300	-25.500	-25.800
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-931,26	-2.100	-1.100	0	-1.100	-1.100	-1.100
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.656,52	-22.100	-26.100	0	-26.400	-26.600	-26.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.003,59	-12.300	-16.500	0	-16.700	-16.800	-17.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	1.003,59	-12.300	-16.500	0	-16.700	-16.800	-17.000
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.003,59	-12.300	-16.500	0	-16.700	-16.800	-17.000

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Gewässer

13.04

verantwortlich

Fachbereichsleitung 66/ Tiefbau und Entsorgung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Gewässerunterhaltung
- Renaturierung von Wasserläufen

Auftragsgrundlage

- Landeswassergesetz
- Wasserhaushaltsgesetz

Produkt

13.04.01 Gewässer

Ziele/Kennzahlen:

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04

**Natur- und Landschafts-
pflege
Gewässer**

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Entwicklung eines Hochwasserrisikomanagements in Zusammenarbeit mit der Bezirksregierung Münster. Der Hochwasserschutz wird ausgebaut um ein "100-jähriges" Hochwasserereignis schadensarm zu bewältigen.	lfd.	!		↓	→	→	→	→	→	→	→	→

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Besoldungsgruppe A14	0,20	0,20	0,00
Höherer Dienst Gesamt	0,20	0,20	0,00
Besoldungsgruppe A12	0,15	0,15	0,00
Besoldungsgruppe A11	0,50	0,50	0,06
Gehobener Dienst Gesamt	0,65	0,65	0,06
Anzahl Beamte	0,85	0,85	0,06
Entgeltgruppe 14	0,00	0,00	0,20
Entgeltgruppe 10	0,15	0,15	0,40
Entgeltgruppe 08	0,00	0,00	0,25
Anzahl tarifl. Beschäftigte	0,15	0,15	0,85
Anzahl Stellen Gesamt	1,00	1,00	0,91

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Gewässer{\n}**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Ökologische Verbesserung der Ahauser Aa) veranschlagt.

(04) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

In dieser Position sind die Gewässerunterhaltungsgebühren Gebührenkalkulation veranschlagt. Im Ansatz sind 107 TEUR (Vorjahr 107 TEUR) für den Straßenentwässerungsanteil enthalten, der nur Auswirkungen auf den Ergebnisplan hat, da dieser Betrag zwischen den Produktgruppen 12.01 (Öffentliche-Verkehrsflächen) 13.04 (Gewässer) im Ergebnisplan "verrechnet" und damit nicht finanzwirksam wird.

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

Die Abschreibungen resultieren aus der Investitionsmaßnahme „Ökologische Verbesserung der Ahauser Aa“.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere die Beiträge für die Wasser- und Bodenverbände veranschlagt (430 TEUR). Im Vorjahr waren noch 20 TEUR für die Aufgabe eines Gewässerschutzbeauftragten eingeplant.

**Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04**

**Natur- und Landschafts-
pflege
Gewässer{\n}**

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B „Investitionsmaßnahmen“

0.0000.00052 Hochwasserschutz und ökologische Aufwertung der Gewässer im Stadtgebiet

Veranschlagung von Auszahlungen für die Planung der Hochwasserschutzmaßnahmen am Gewässersystem der Ahauser und der Aa-Umflut. Durch die in den vergangenen Jahren erfolgten Ankäufe von Flächen im Bereich der Aa südlich des Stadtgebietes kann nun die notwendige Gesamtfläche zur Umsetzung der Baumaßnahmen in diesem Bereich des Gewässersystems bereitgestellt werden. Zur Bodenordnung der landwirtschaftlichen Flächen soll nun ein Flurbereinigungsverfahren durchgeführt werden. Hierzu sind die Aktualisierung und Weiterführung der wasserbaulichen Planungen erforderlich.

Die Mittel aus 2024 können übertragen werden. Zudem neuer Ansatz in 2025 inkl. VE für 2026 für einen Planungsauftrag. Gesamtkosten können noch nicht beziffert werden.

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04
Natur- und Landschafts-
pfl ege
Gewässer{\n}
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.585,01	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.471,76	530.000	540.000	550.800	561.800	573.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23,29	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	549.080,06	534.500	544.600	555.400	566.400	577.600
11 - Personalaufwendungen	-57.322,65	-84.174	-39.851	-40.400	-41.100	-41.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-850,35	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-16.129,40	-15.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-436.989,25	-455.100	-440.100	-444.500	-448.900	-453.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	-511.291,65	-554.274	-496.951	-501.900	-507.000	-512.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	37.788,41	-19.774	47.649	53.500	59.400	65.600
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	37.788,41	-19.774	47.649	53.500	59.400	65.600
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	37.788,41	-19.774	47.649	53.500	59.400	65.600
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	37.788,41	-19.774	47.649	53.500	59.400	65.600
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.027,53	-21.244	-18.028	-18.028	-18.028	-18.028
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.760,88	-41.018	29.621	35.472	41.372	47.572

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Gewässer{\n}

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	436.929,07	423.000	433.000	0	441.700	450.500	459.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	436.929,07	423.000	433.000	0	441.700	450.500	459.500
10 - Personalauszahlungen	-41.575,22	-69.394	-39.851	0	-40.400	-41.100	-41.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-850,35	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-450.440,54	-455.100	-440.100	0	-444.500	-448.900	-453.400
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.866,11	-524.494	-479.951	0	-484.900	-490.000	-495.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.937,04	-101.494	-46.951	0	-43.200	-39.500	-35.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-55.937,04	-101.494	-106.951	-300.000	-343.200	-39.500	-35.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-55.937,04	-101.494	-106.951	-300.000	-343.200	-39.500	-35.500

Produktbereich 13
Produktgruppe 13.04

**Natur- und Landschafts-
pflege**
Gewässer{\n}

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00052 Hochwasserschutz und ökologische Aufwertung der Gewässer im Stadtgebiet

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-60.000	-300.000	-300.000	0	0	0	0

Produktbereich 14
Produktgruppe 14.01

Umweltschutz Umwelt- und Klimaschutz

14.01

verantwortlich

Klimanschutzmanager/in

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- die Umsetzung des integrierten Klimaschutzkonzeptes
- die Öffentlichkeitsarbeit, die Beratung, Planung, Information und Stellungnahmen an Bürger, Presse, Institutionen und Umweltverbänden
- Initiierung, Unterstützung und Koordination von Klimaschutzmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Produkt

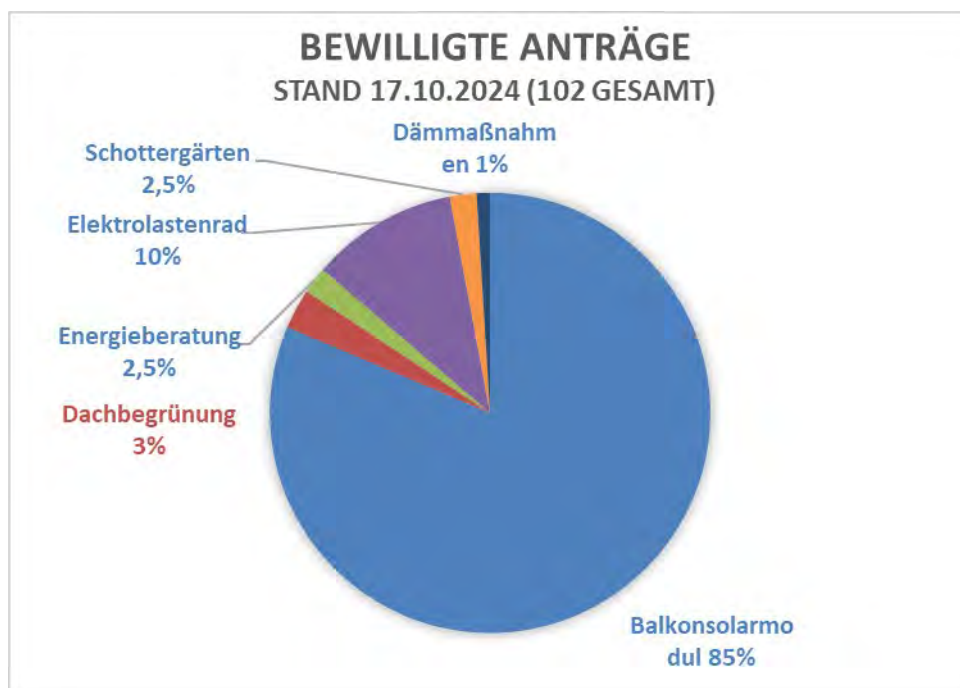
14.01.01

Umwelt- und Klimaschutz

Ziele/Kennzahlen:

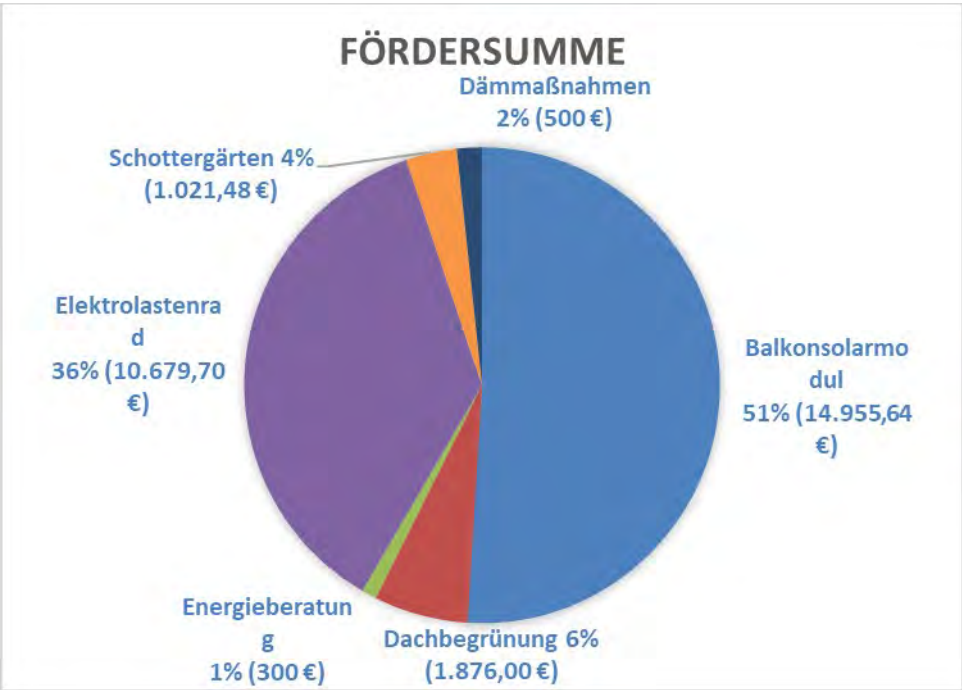
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demogra- fie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes.	lfd.		Umsetzungs- stand Klimaschutzkonzept in %									

Klimafonds 2024



Produktbereich 14
Produktgruppe 14.01

Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz



Veranstaltungen und Teilnehmer*innen Klimaschutzmanagement 2024

- Stadtradeln 01.05.-21.05.: 2.666 aktive Radelnde
- Klimaschutzmonat Mai:
- Forschermobil für Kindergärten (WFG Kreis Borken): 50 Kindergartenkinder
- ClimateACTion (Aktionstag mit den weiterführenden Schulen): ca. 500 Schüler*innen
- Stadtquiz, Klimaschutztag, Besichtigungen und Fahrradtour Bürgermeisterin, infostand auf dem Stadtfest: ca. 2.500 - 3.000 Besucher*innen
- Aktionen mit Schulklassen (Anne-Frank-Realschule, Canisiusschule): 56 Schüler*innen
- Informationsveranstaltungen (online oder analog zu den Themen Wärmeplanung, Sanierung, Solar...): ca. 230 Teilnehmer*innen
- ADFC-Fahrradklimatest: 105 Teilnehmer*innen (Stand 29.10.2024)

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Dem o- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Förderung der e-Mobilität Infrastruktur	lfd.		Anzahl der Ladesäulen	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡	➡

Dieses Ziel war zuletzt im Budget 12.01 zugeordnet. In den Zielworkshops 2024 wurde entschieden, dieses Ziel verursachungsgerecht ins Budget 14.01 umzugliedern.

Produktbereich 14

Produktgruppe 14.01

Umweltschutz

Umwelt- und Klimaschutz

Elektromobilität in Ahaus

Standorte öffentlicher E-Ladesäulen nach Ortsteilen

lt. Aufstellung der Stadtwerke Ahaus auf deren Homepage

Ahaus:

- 1 Am Schloßgraben 2, Rathaus
- 2 Erhardstraße 11, WFG Kreis Borken
- 3 Kirmesplatz, Frauenstraße
- 4 Lönsweg, Berufskolleg für Technik (Parkplatz nicht 24 h geöffnet)
- 5 Parallelstraße, Parkplatz Bahnhof
- 6 Ridderstraße 15, Autovermietung Althoff
- 7 Wüllener Straße 18, Kulturquadrat
- 8 Zum Roter Ring 9 - 11, Friedhof

Alstätte:

- 9 Haaksbergener Straße 22, Parkplatz Lebensmittelgeschäfte

Ottenstein:

- 10 Wiebold 2 / 6, Parkplatz

Wessum:

- 11 Schulstraße 8, Parkplatz Leinenstraße
- 12 Schulstraße 43a, Dorfgemeinschaftshaus

Wüllen:

- 13 Hoher Weg 2, Stadtwerke Ahaus
- 14 Unterortwick 32, AquAHAUS
- 15 Wüllener Straße 101, St. Marien Krankenhaus



Weitere Standorte

gemäß Internetrecherche

Ahaus:

- 1 Adenauerring 4, Elektronikanbieter
- 2 Wüllener Str. 64, Tankstellengelände
- 3 Düwing Dyk 1, Baumarkt
- 4 Parallelstraße 12, Krankenkasse
- 5 Wüllener Straße 87, Autohaus
- 6 Wüllener Straße 81, Autohaus
- 7 Bahnhofstr. 1 / Kreuzstraße, Parkplatz Sparkasse
- 8 Hinterer Wall 8
- 9 Kruppstraße 13 (ehemals PV-Korten)
- 10 von-Braun-Straße 2, Reifenhändler
- 11 Parallelstraße 41a, Firmenparkplatz
- 12 Schorlemer Straße 48, Firmenparkplatz
- 13 Industriestraße 15, Firmenparkplatz

Graes:

- 14 Hauptstraße 20, Tankstellengelände

Ottenstein:

- 15 Im Garbrock 9b, Firmenparkplatz
- 16 Padies 22, Firmenparkplatz

Wessum:

- 17 Paus Gorden 11/Schulstraße 5

Wüllen:

- 18 Argentrestraße 10, Hotel Parkplatz
- 19 Fockenstegge 3, Firmenparkplatz
- 20 Fockenstegge 10, Firmenparkplatz

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 11	2,00	2,00	2,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	2,00	2,00	2,00
Anzahl Stellen Gesamt	2,00	2,00	2,00

Produktbereich 14
Produktgruppe 14.01

Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(02) Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke:

Veranschlagung der Fördermittel vom Bund zum Anschlussvorhaben für die Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes (40 TEUR) und Fördermittel zur Machbarkeitsstudie Wärmenetz (25 TEUR). Zusätzlich 58 TEUR für eine mögliche Förderung zum Mobilitätsmanagement durch das Land NRW und 44 TEUR für den Belastungsausgleich nach dem Wärmeplanungsgesetz (über die Veränderungsliste am 25.02.2025 beschlossen).

(15) Transferaufwendungen

Einplanung von 50 TEUR für Förderungen im Rahmen des „Klimafonds“ der Stadt Ahaus, Reduzierung um 200 TEUR wegen der aktuellen haushalterischen Entwicklung.

Außerdem sind hier, wie in Vorjahren auch Mittel für die Bezuschussung der sog. "Dorfputzaktionen" in den Ortsteilen sowie für weitere Umweltaktionen (z.B. Clean River Projekt) veranschlagt.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der hier aufgeführte Ansatz beinhaltet insbesondere die Aufwendungen für Maßnahmen im Bereich des Umwelt- und Klimaschutzes nach dem Klimaschutzkonzept:

- 8 TEUR Prozessunterstützung Anschlussvorhaben
- 5 TEUR Fortschreibung der Treibhausgasbilanz
- 70 TEUR betriebliches Mobilitätsmanagement)
- 50 TEUR Machbarkeitsstudie Wärmenetz

Produktbereich 14
Produktgruppe 14.01
Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.965,38	51.000	167.000	167.700	168.300	169.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.745,48	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	63.710,86	51.000	167.000	167.700	168.300	169.000
11 - Personalaufwendungen	-49.868,13	-110.736	-151.873	-154.100	-156.400	-158.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-37,43	-100	-100	-100	-100	-100
15 - Transferaufwendungen	-293.149,98	-253.000	-53.000	-53.500	-54.100	-54.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.933,95	-132.000	-151.000	-31.100	-32.400	-33.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	-387.989,49	-495.836	-355.973	-238.800	-243.000	-247.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-324.278,63	-444.836	-188.973	-71.100	-74.700	-78.000
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.787,82	-20.594	-29.788	-29.788	-29.788	-29.788
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-354.066,45	-465.430	-218.761	-100.888	-104.488	-107.788

Produktbereich 14
Produktgruppe 14.01
Umweltschutz
Umwelt- und Klimaschutz
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	73.557,71	51.000	167.000	0	167.700	168.300	169.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.745,48	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.303,19	51.000	167.000	0	167.700	168.300	169.000
10 - Personalauszahlungen	-49.544,26	-110.736	-151.873	0	-154.100	-156.400	-158.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-305.832,09	-253.000	-53.000	0	-53.500	-54.100	-54.600
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.496,75	-132.000	-151.000	0	-31.100	-32.400	-33.500
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-364.873,10	-495.736	-355.873	0	-238.700	-242.900	-246.900
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-286.569,91	-444.736	-188.873	0	-71.000	-74.600	-77.900

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.01

Wirtschaft und Tourismus
Stadtmarketing und Tourismus

15.01

verantwortlich

Stabsstelle Wirtschaftsförderung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Eventmarketing
- Marktwesen
- Maßnahmen zur Belebung der Innenstadt
- City-Marketing
- Touristikmarketing

Auftragsgrundlage

- organisatorische Regelung
- Gesellschaftsvertrag (AMT GmbH)
- politische Beschlüsse

Produkt

15.01.01 Stadtmarketing und Tourismus

Ziele/Kennzahlen:

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.01

Wirtschaft und Tourismus
Stadtmarketing und Tourismus

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Hier sind u.a. Montagekosten für die Weihnachtsbeleuchtung und für die Aufstellung von Weihnachtsbäumen im Stadtgebiet, Stromkosten etc. für Veranstaltungen, Reinigungskosten nach Großveranstaltungen enthalten. In 2024 waren zusätzlich 10 TEUR für die Ersatzanschaffung der Weihnachtsbeleuchtung eingeplant. Diese soll nun in 2025 über die Ahaus Marketing und Touristik GmbH erfolgen.

(15) Transferaufwendungen:

Hier ist insbesondere der Zuschuss an die Ahaus Marketing und Touristik GmbH (AMT) veranschlagt.

Aufgrund des Beschlusses des Ausschusses für Wirtschaft, Digitalisierung und Energie Anfang 2023 wurden ebenfalls für 2025 zusätzlich 60 TEUR für eine Erhöhung des allgemeinen Zuschusses an AMT eingeplant. Der jährliche Zuschuss beläuft sich danach auf 390 TEUR (Vorjahr 390 TEUR).

Zudem Steigerung bei den Transferaufwendungen wegen der jährlichen Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens aus der in 2023 erfolgten investiven Zuwendung an AMT für die Neumöblierung.

Zusätzlich werden über die Veränderungsliste 25 TEUR für einen möglichen Zuschuss für die neuen Ortseingangstafeln im Ortsteil Wessum bereitgestellt, s. Antrag der CDU-Fraktion vom 02.02.2025, beraten im Finanzausschuss vom 04.02.2025 und im Rat vom 25.02.2025 beschlossen.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan, Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

Einplanung von Mitteln für Stellen in 2024. Die Ermächtigung kann nach 2025 übertragen werden.

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.01
Wirtschaft und Tourismus
Stadtmarketing und Tourismus
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,06	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.009,06	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.376,28	-46.000	-46.000	-46.500	-46.900	-47.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-3.075,42	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
15 - Transferaufwendungen	-377.208,33	-392.000	-423.300	-398.300	-398.300	-398.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.006,39	-8.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	-433.666,42	-449.000	-474.300	-449.800	-450.300	-450.800
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.657,36	-449.000	-474.300	-449.800	-450.300	-450.800
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-423.657,36	-449.000	-474.300	-449.800	-450.300	-450.800
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-423.657,36	-449.000	-474.300	-449.800	-450.300	-450.800
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-423.657,36	-449.000	-474.300	-449.800	-450.300	-450.800
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-102.394,28	-92.900	-102.394	-102.394	-102.394	-102.394
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-526.051,64	-541.900	-576.694	-552.194	-552.694	-553.194

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.01

Wirtschaft und Tourismus
Stadtmarketing und Tourismus

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1,61	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	10.000,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.001,61	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-45.683,34	-46.000	-46.000	0	-46.500	-46.900	-47.400
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-370.000,00	-390.000	-415.000	0	-390.000	-390.000	-390.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.636,29	-8.000	-3.000	0	-3.000	-3.100	-3.100
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-421.319,63	-444.000	-464.000	0	-439.500	-440.000	-440.500
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-411.318,02	-444.000	-464.000	0	-439.500	-440.000	-440.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-50.000,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-60.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-461.318,02	-504.000	-464.000	0	-439.500	-440.000	-440.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-461.318,02	-504.000	-464.000	0	-439.500	-440.000	-440.500

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.01

Wirtschaft und Tourismus
Stadtmarketing und Tourismus

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.10000 Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	0	0

1.0000.00071 Neumöblierung Ahaus Marketing & Touristik GmbH

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
15.02
verantwortlich
 Stabsstelle Wirtschaftsförderung

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:

- Beratung der Unternehmen (u. a. Lotsenfunktion in der Verwaltung)
- Gewerbeflächenvermarktung
- Standortmarketing zur Fachkräftesicherung
- Leerstandsmanagement (Maßnahmen zur Belebung der Innenstadt)

Auftragsgrundlage

organisatorische Regelungen

Produkt

15.02.01 Wirtschaftsförderung

Ziele/Kennzahlen:

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Förderung der wirtschaftsrelevanten Bedingungen durch konkrete Maßnahmen und Veranstaltungen.	lfd.	✓	⇒	↑	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	↑	⇒

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung	Auswirkung auf die Leitziele								
				Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Förderung und Verbesserung des Standortimages.	lfd.	✓	⇒	↑	⇒	⇒	⇒	⇒	⇒	↑	⇒

Zu Ziel 1:

Zur Förderung der wirtschaftsrelevanten Bedingungen zählt allgemein die kontinuierliche Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung im Rahmen der Bestandspflege zu den fortlaufenden Aufgaben in der Wirtschaftsförderung, um die Unternehmen bei jeglichen Anliegen mit der Stadtverwaltung zu unterstützen.

Weiter zählt die Unterstützung von geplanten Infrastrukturprojekten zur Förderung der wirtschaftsrelevanten Bedingungen.

Zu Ziel 2:

Zu den Maßnahmen gehört die Fortentwicklung des Standortmarketings auch in direkter Zusammenarbeit mit Unternehmen und weiteren Wirtschaftsakteuren (AMT, Ahaus e.V., Gewerbevereine, Schulen und Bildungsträger usw.).

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung

Stellenplan	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2025
Entgeltgruppe 11	1,00	1,00	1,00
Anzahl tarifl. Beschäftigte	1,00	1,00	1,00
Anzahl Stellen Gesamt	1,00	1,00	1,00

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Erläuterungen zum Teilergebnisplan
(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier sind Auflösungen aus Passiven Rechnungsabgrenzungsposten insbesondere für die Maßnahmen Breitband Ottenstein und Graes veranschlagt. Ab 2021 zusätzlich für den Breitbandausbau im Außenbereich der Stadt Ahaus und ab 2024 anteilig für den Breitbandausbau in Gewerbegebieten. Die hierfür erhaltenen Zuwendungen vom Land werden über die Dauer der Zweckbindungsfrist jährlich aufgelöst (siehe auch Erl. zu Pos. 15).

In 2023 waren noch anteilige Landesmittel für das Zentrenmanagement i.H.v. 50 TEUR (Gesamtförderung 135 TEUR) und für den Verfügungsfonds „Anmietung Geschäftslokale“ (35 TEUR) eingeplant. Die hier noch in 2022 veranschlagten Fördermittel aus dem Sofortprogramm Innenstadt - Schaffung von Innenstadtqualitäten wurden nach Zahlungseingang investiv bei der neu eingerichteten Maßnahme 1.0000.00085 Sofortprogramm Innenstadt - Schaffung von Innenstadtqualitäten im Budget 12.01 – öffentliche Verkehrsflächen verbucht. Die entsprechenden Auszahlungen für die Umsetzung dieser Maßnahme waren in 2023 veranschlagt. Nach Abschluss dieses Förderprogramms ist das nächste Förderprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte“ ebenfalls auf verschiedene Budgets aufgeteilt (Investition bei Maßnahme 1.0000.00087 im Budget 12.01). Bestandteile sind u.a. Zuwendungen für Umbaukosten und Anmietungen der Leerstände. Die Aufteilung gestaltet sich wie folgt:

Aufteilung 15.02 zukunftsfähige Innenstädte für Haushalt 2024								
			2024	2025	2026	Budget	i/k	Sachkonto
AUSGABEN								
Gestaltungssatzung	30.000,00		30.000,00			09.01	konsumtiv	54290000
Möblierung	10.000,00		10.000,00			12.01	investiv	9113000
Stadtgrün	35.000,00		35.000,00			12.01	investiv	9113000
Umbaukosten	37.500,00		12.500,00	12.500,00	12.500,00	15.02	konsumtiv	54220000
Anmietung	118.500,00		39.500,00	39.500,00	39.500,00	15.02	konsumtiv	54220000
Gesamtkosten	231.000,00		127.000,00	52.000,00	52.000,00			
EINNAHMEN		2023	2024	2025	2026	Budget	i/k	
Gestaltungssatzung	12.000,00		12.000,00	0,00	0,00	09.01	konsumtiv	41410000
Möblierung	4.000,00		4.000,00	0,00	0,00	12.01	investiv	37910110
Stadtgrün	14.000,00		14.000,00	0,00	0,00	12.01	investiv	37910110
Umbaukosten	15.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.02	konsumtiv	41410000
Anmietung	47.400,00		15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.02	konsumtiv	41410000
Gesamtzuwendung	92.400,00	23.000,00	27.800,00	20.800,00	20.800,00			
Mieten der Untermieter	33.857,14		10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.02	konsumtiv	44110000

(05) Privatrechtlichen Leistungsentgelte:

Hier sind Mieteinnahmen von geförderten Ladenlokalen aus dem Landesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte“ veranschlagt (10 TEUR).

(15) Transferaufwendungen:

In dieser Position sind Zuschüsse lt. diverser Ratsbeschlüsse, insbesondere für Kaufpreiserlasse aufgrund der Schaffung von neuen Arbeitsplätzen, eingeplant (50 TEUR).

Außerdem sind hier die Auflösungsbeträge der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Maßnahmen Breitband Ottenstein und Graes sowie ab 2017 für die Auflösung der Investitionszuschüsse an den Zweckverband Industriepark A31 Legden Ahaus veranschlagt. Ab 2020 sind zusätzlich die Auflösungsbeträge der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Maßnahme „Breitbandausbau im Außenbereich der Stadt Ahaus“ sowie für den Investitionszuschuss an das Kinderhaus „Rasselbande“ hinzugekommen. Ab 2024 sind zudem die anteiligen Auflösungsbeträge für den Breitbandausbau in Gewerbegebieten eingeplant. Die Zuschüsse für diese Maßnahmen werden über die Dauer der Zweckbindungsfrist aufgelöst (siehe auch Erl. zu Pos. 02).

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Hier sind insbesondere die Verlustabdeckung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH (WFG, rd. 95 TEUR, Vorjahr rd. 90 TEUR), Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau in Gewerbegebieten (rd. 10 TEUR, Vorjahr 20 TEUR) sowie weitere 10 TEUR (Vorjahr 10 TEUR) für Tätigkeiten der Wirtschaftsförderung der Stadt Ahaus enthalten.

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung

Für 2025 sind die Mietzahlungen und Umbaukosten für angemietete Objekte aus dem Landesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte“ i.H.v. 22 TEUR (Vorjahr 52 TEUR) eingeplant (siehe auch Erl. zu Pos. 02 und 05: Fördermittel und Mieteinnahmen).

Die in 2024 eingeplante „Datensammlung“ bezüglich der strategischen Ausrichtung des Standortmarketings wurde durchgeführt. Daher ist der Ansatz 2025 entsprechend reduziert.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan, Investitionsmaßnahmen

0.0000.00011 Zweckverband, Industriepark A 31 Legden Ahaus

Jährliche Zuwendungen für die Erschließungsarbeiten durch den Zweckverband im Zweckverbandsgebiet.

0.0000.00074 Breitbandausbau in Gewerbegebieten

Fertigstellung der Maßnahme in 2023. Die notwendigen Restmittel für die Schlussabwicklung werden aus dem Vorjahr übertragen.

0.0000.00104 Graue Flecken Förderung

Jahresaufteilung: 2024 zu 31,25 % - 2025 zu 31,25 % - 2026 zu 37,5 % VE in 2024 um eine vollständige Auftragserteilung zu ermöglichen, s. auch Vorlage V/2022/045/II in der Ratssitzung vom 29.11.2023. Die Mittel aus 2023 werden übertragen.

2025: Ermächtigungsübertragung aus 2024 iHv 200 TEUR, Ansatz iHv 30 TEUR und VE iHv 135 TEUR
2026: neuer Ansatz iHv 135 TEUR

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.161.030,57	2.010.000	2.062.000	2.062.200	2.062.400	2.062.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.960,90	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.168.991,47	2.020.000	2.072.000	2.072.300	2.072.600	2.073.000
11 - Personalaufwendungen	-99.857,33	-99.442	-96.746	-98.200	-99.600	-101.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-317,40	-300	-300	-300	-300	-300
15 - Transferaufwendungen	-2.382.584,50	-2.443.000	-2.433.000	-2.383.000	-2.383.000	-2.383.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-260.164,68	-202.000	-167.000	-167.700	-168.400	-169.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	-2.742.923,91	-2.744.742	-2.697.046	-2.649.200	-2.651.300	-2.653.700
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-573.932,44	-724.742	-625.046	-576.900	-578.700	-580.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-573.932,44	-724.742	-625.046	-576.900	-578.700	-580.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	-573.932,44	-724.742	-625.046	-576.900	-578.700	-580.700
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-573.932,44	-724.742	-625.046	-576.900	-578.700	-580.700
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.901,20	-25.447	-23.901	-23.901	-23.901	-23.901
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-597.833,64	-750.189	-648.947	-600.801	-602.601	-604.601

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	23.074,00	-95.000	22.000	0	22.200	22.400	22.700
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.960,90	10.000	10.000	0	10.100	10.200	10.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.034,90	-85.000	32.000	0	32.300	32.600	33.000
10 - Personalauszahlungen	-99.218,14	-99.442	-96.746	0	-98.200	-99.600	-101.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-78.907,11	-90.000	-95.000	0	-95.000	-95.000	-95.000
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-189.306,51	-112.000	-72.000	0	-72.700	-73.400	-74.200
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-367.431,76	-351.442	-313.746	0	-265.900	-268.000	-270.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-336.396,86	-436.442	-281.746	0	-233.600	-235.400	-237.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-527.727,96	-500.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-527.727,96	-500.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	483.548,95	-500.000	-530.000	-135.000	-635.000	-500.000	-500.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	147.152,09	-936.442	-811.746	-135.000	-868.600	-735.400	-737.400
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	147.152,09	-936.442	-811.746	-135.000	-868.600	-735.400	-737.400

Produktbereich 15
Produktgruppe 15.02

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.00011 Zweckverband "Industriepark A31 Legden Ahaus"

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-400.000,00	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-400.000,00	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-400.000,00	-500.000	-500.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0

0.0000.00074 Breitbandausbau in Gewerbegebieten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.011.276,91	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-127.727,96	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-127.727,96	0	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	883.548,95	0	0	0	0	0	0	0	0

0.0000.00104 Graue Flecken Förderung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	-30.000	-135.000	-135.000	0	0	-200.000	-365.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	-135.000	-135.000	0	0	-200.000	-365.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	-135.000	-135.000	0	0	-200.000	-365.000

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01
Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

16.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 20/ Finanzen

Beschreibung

Diese Produktgruppe beinhaltet die allgemeinen Zuweisungen und Steuern und allgemeine Umlagen im Rahmen der Gesamtddeckung sowie eine zentrale Veranschlagung von Zinsen, Konzessionsabgaben und weiteren Beträgen, die nicht einer anderen Produktgruppe zugerechnet werden können.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (GO)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
- Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Produkt

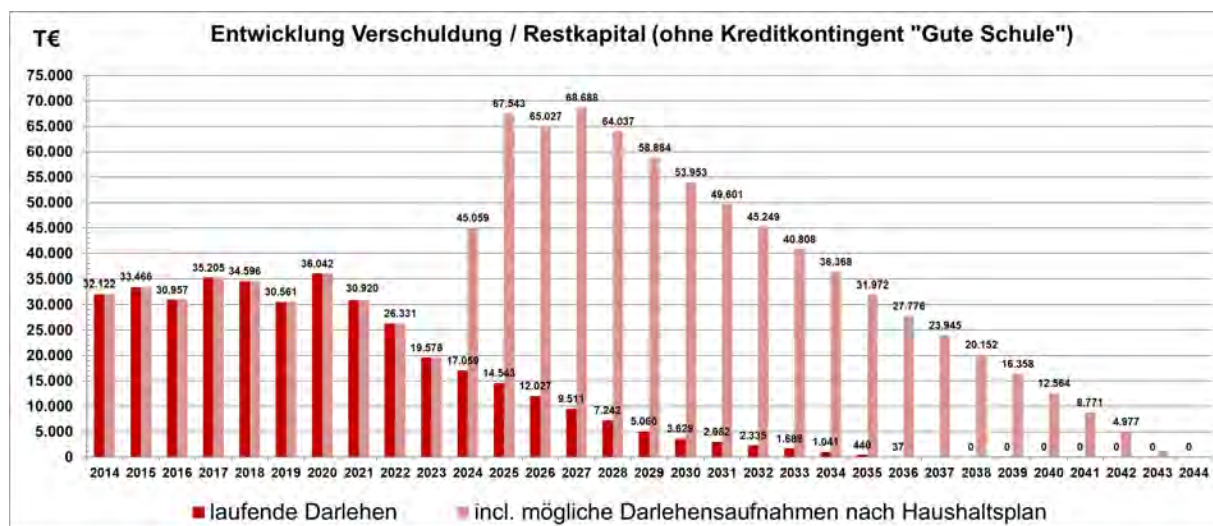
16.01.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ziele/Kennzahlen:

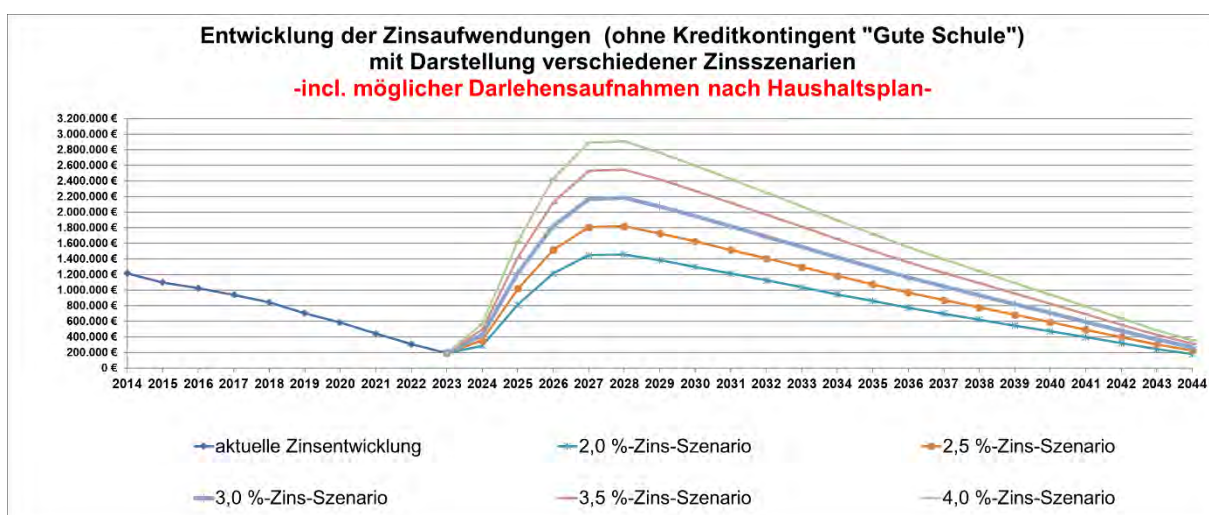
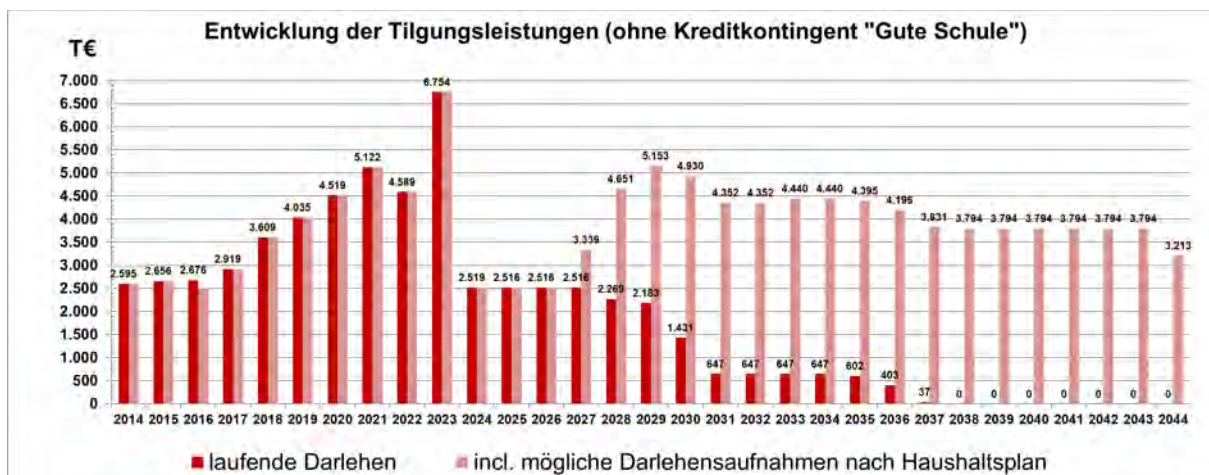
Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
1	Für die Stadt Ahaus sollen eine Anlagenrichtlinie (Aktiva) und ein Controlling im Darlehensbereich (Passiva) erstellt werden.	lfd.		Anlagen- richtlinie und Controlling									

Nr.	Ziel	Zeitbezug	Kennzahlen/ Zielerreichung		Auswirkung auf die Leitziele								
					Haus- halt	Demo- grafie	Schule	Familie	Sport	Um- welt	Kultur	Wirt- schaft	Digitale Verwaltung
2	Haushaltsausgleich unter Berücksichtigung des § 75 II GO.	lfd.											



Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01
Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Erläuterungen zum Teilergebnisplan
(01) Steuern und ähnliche Abgaben:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	308.608	320.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Grundsteuer B	7.713.401	7.800.000				
Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0	0	4.800.000	4.825.000	4.875.000	4.875.000
Grundsteuer B 2 (Nichtwohngrundstücke)	0	0	3.350.000	3.375.000	3.425.000	3.425.000
Gewerbesteuer	49.529.699	37.000.000	41.000.000	41.500.000	42.500.000	43.500.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	20.070.148	22.200.000	23.000.000	24.500.000	26.000.000	27.000.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.904.115	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.400.000	5.500.000
Vergnügungssteuer	630.728	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Hundesteuer	210.227	220.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Wettbürosteuer	-103.289	0	0	0	0	0
Kompensationszahlung	2.325.747	2.300.000	2.275.000	2.350.000	2.450.000	2.550.000
	85.589.384	75.640.000	80.685.000	82.910.000	85.710.000	87.910.000

Die Schätzung der Steuererträge für das Haushaltsjahr 2025 beruht im Wesentlichen auf aktuellen Erkenntnissen aus dem Verlauf des Haushaltsjahres 2024 sowie auf den Orientierungsdaten für die Jahre 2025 bis 2028 nach dem Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW vom 19.09.2024.

Vergnügungssteuer

Derzeit gibt es in Ahaus 6 Spielhallen. In 2023 belief sich das Rechnungsergebnis für die Vergnügungssteuer auf 630.728 Euro. In 2024 wurde ein Ansatz von 600.000 Euro gebildet, die aktuelle Hochrechnung zeigt aber, dass der Ansatz überschritten wird. Daher wird für 2025 der Ansatz für die Vergnügungssteuer auf 700.000 Euro erhöht.

Wettbürosteuer

Seit Erlass einer Wettbürosteuer ab 2019 (siehe Beschluss des Rates vom 15.11.2018 – Sitzungsvorlage Nr. V/2018/1063) waren Erträge aus dieser Steuer in Höhe von jährlich rd. 10 bis 20 TEUR eingeplant und erzielt worden. Das Bundesverwaltungsgericht hat in drei Verfahren die kommunale Wettbürosteuer für unzulässig erklärt, weil sie den bundesrechtlich im Rennwett- und Lotteriegesezt geregelten Steuern gleichartig ist. Die Wettbürosteuersatzung der Stadt Ahaus wurde in Folge dessen aufgehoben (Siehe Sitzungsvorlagen Nr. V/2023/0620 aus der Ratssitzung am 15.02.2023). Die in den Jahren 2019 bis 2022 erzielten Wettbürosteuereinnahmen in Höhe von rd. 103 TEUR mussten in 2023 an die Betreiber*innen der Wettbüros zurückerstattet werden.

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Hier ist die seit 2019 vom Land NRW gewährte „Aufwands- und Unterhaltungspauschale“ in Höhe von 566.000 Euro (Vorjahr 565.000 Euro) sowie die Infrastrukturhilfen (BZA) i.H.v. 1.278.300 Euro veranschlagt.

Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale wird den Gemeinden des Landes NRW als allgemeine Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen.

Bei den BZA-Zuweisungen handelt es sich um Erträge im Budget 16.01-„Allgemeine Finanzwirtschaft“. Sie tragen dazu bei, einen Teil des Kapitaldienstes für die Abwicklung der Kommunaldarlehen zu finanzieren.

Schlüsseluweisungen sind nach der Modellrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW zum GFG 2025 für die Stadt Ahaus für das Haushaltsjahr 2025 nicht ermittelt worden.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Der Gesamtansatz von 1.890.000 Euro (Vorjahr 1.995.000 Euro) beinhaltet mit rd. 1.815.000 Euro (Vorjahr 1.920.000 Euro) insbesondere die Konzessionsabgaben der LokalWerke GmbH (bis 2022 Stadtwerke Ahaus GmbH), die Konzessionsabgaben der Westenergie AG mit rd. 25.000 Euro (wie Vorjahr) sowie 50.000 Euro (Vorjahr 50 TEUR) an Zinserträgen aus der Abwicklung von Gewerbesteuernachzahlungen (schwer planbar). Die Ansätze für die Zinsforderungen im Zusammenhang mit Gewerbesteuernachveranlagungen wurden bereits im letzten Jahr an die tatsächliche Entwicklung angepasst. Hier wirkte sich wesentlich die Senkung des Zinssatzes für Steuernachforderungen und Steuererstattungen von 0,5 % auf 0,15 % pro Monat

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01
Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

aufgrund eines Urteils des Bundesverfassungsgerichts aus Sommer 2021 aus. Erstattungszinsen sind bei Pos. 16 ausgewiesen. Der Ansatz hierfür wurde ab 2023 ebenfalls auf 50 TEUR gesenkt.

(15) Transferaufwendungen:

Nachstehend werden hier die wichtigsten Haushaltspositionen dieser Kontengruppe erläutert:

Kreisumlage:

Die Kreisumlage in Höhe von 22.610.000 Euro (Vorjahr Planansatz 20.052.000 Euro, endgültige Festsetzung 20.051.280 Euro, Steigerung zur endgültigen Festsetzung Vorjahr = 2.558.720 Euro) wurde nach den Umlagegrundlagen der Modellrechnung zum GFG 2025 in Höhe von 78.775.992 Euro (Vorjahr 75.665.207 Euro) für die Stadt Ahaus und einem Hebesatz von 28,7 % (Vorjahr 27,1 %) errechnet. Der Hebesatz ist den Eckpunkten zum Entwurf des Kreishaushalts 2025 des Kreises Borken entnommen. Die Steigerung der Kreisumlagelast ist in Höhe von rd. 0,9 Mio. € auf die gestiegene Umlagegrundlage und in Höhe von rd. 1,7 Mio. € auf die Anhebung des Hebesatzes zurückzuführen.

Gewerbesteuerumlage:

Der „Normal-Vervielfältiger“ für die Berechnung der allgemeinen Gewerbesteuerumlage beträgt wie im Vorjahr 35 Punkte. Ausgehend von einer Gewerbesteuererwartung von 41,0 Mio. Euro und einem Hebesatz von 416 v.H. errechnet sich daraus eine Umlagebelastung von rd. 3.450.000 Euro.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Diese Position beinhaltet insbesondere voraussichtliche Wertberichtigungen auf städtische Forderungen im Rahmen des Jahresabschlusses sowie Zinsaufwendungen aufgrund von Gewerbesteuererstattungen (siehe hierzu auch Erläuterungen zur Pos. 07).

(19 / 20) Finanzerträge / Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Zinserträge resultieren aus der Anlage der liquiden Mittel. Aufgrund des Wiederanstiegs des Zinsniveaus sind hier erhebliche Mehrträge zu erwarten.

Die Zinsaufwendungen für zusätzliche Kreditaufnahmen im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028 sind berücksichtigt worden. Aufgrund des Wiederanstiegs des Zinsniveaus wurde bei den Planansätzen ein Zinssatz für die Prognose der Zinsaufwendungen ein Zinssatz von 2,5 % angenommen.

(27 / 28) Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die hier veranschlagten Werte sind nur Gegenstand des Ergebnisplanes. Sie finden keine Abwicklung im Finanzplan.

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Die wesentlichen Werte des Teilergebnisplanes spiegeln sich im Teilfinanzplan wieder.

Ausnahmen:
(18) Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Hier sind die allgemeine Investitionspauschale = rd. 3,32 Mio. Euro (Vorjahr 3,208 Mio. Euro), die Schul- und Bildungspauschale = rd. 1,65 Mio. Euro (Vorjahr 1,62 Mio. Euro) und die Sportpauschale mit rd. 155 TEUR (Vorjahr 149 TEUR) nach der Modellrechnung zum GFG 2025 veranschlagt. Bei diesen Pauschalen handelt es sich um Investitionszuwendungen die diversen Investitionen zugeordnet werden und anschließend analog zur Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die Erträge aus der Auflösung dieses Sonderpostens stehen den aufwandswirksamen Abschreibungen gegenüber.

(33) Aufnahme von Darlehen:

In 2024 wurden Darlehen i.H.v. 14,7 Mio. € aus der aus 2023 übertragenen Kreditermächtigung aufgenommen. Die neue Kreditermächtigung i.H.v. 8,0 Mio. € wurde jedoch nicht in Anspruch genommen, da die Investitionen zwar gut voranschreiten, der Liquiditätsbedarf jedoch noch nicht so hoch ist, dass die in 2024 zur Verfügung stehenden Gesamtkreditermächtigung i.H.v. 28 Mio. € (20 Mio. € aus 2023, 8 Mio. € in 2024) voll ausgeschöpft werden musste. Die restliche Kreditermächtigung aus 2023 i.H.v. 5,3 Mio. € kann nicht erneut übertragen werden. Die voraussichtlichen Übertragungen der laufenden investiven Ermächtigungen belasten die Liquidität in 2025. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2024 i.H.v. 8 Mio. € wird nach 2025 übertragen.

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Allgemeine Finanzwirtschaft

In 2025 sind darüber hinaus neue Kreditermächtigungen in Höhe von 28 Mio. € veranschlagt. Inwieweit in 2025 hiervon Gebrauch gemacht werden muss, hängt von der tatsächlichen Liquiditätsentwicklung 2025, insbesondere von der Abwicklung der Investitionsmaßnahmen und Gewerbesteuerentzifferungen ab. Kreditaufnahmen werden nur abhängig von der tatsächlichen Entwicklung der Ein- und Auszahlungen in den jeweiligen Jahren vorgenommen. Bei möglichen Kreditaufnahmen wird immer geprüft, ob zinsgünstige von Bund und Land geförderte Kredite für bestimmte Bereiche zur Verfügung stehen (z. B. „NRW.BANK.Flüchtlingsunterkünfte“ / „NRW.BANK.Moderne Schule“) oder solche, die durch Tilgungszuschüsse gefördert werden.

Mit dem in 2023 beendeten Entschuldungskonzept 2023, mit dem ein vollständiger Schuldenabbau der bis 2009 aufgenommenen Kredite vorgenommen wurde, hatte sich die laufende Tilgungsbelastung stark reduziert. Mit den Aufnahmen in 2024 wird die Tilgungsbelastung ab 2028 weiterhin zunächst auf einem höheren Niveau bleiben.

Soweit sich keine anderen Finanzierungsmöglichkeiten ergeben, wird sich der gesamte Schuldenstand für die Stadt Ahaus in den nächsten Jahren wie folgt entwickeln (unter Berücksichtigung der geplanten Kreditaufnahmen):

Ende 2022 = 26,3 Mio. Euro (pro Kopf = 649 Euro)
Ende 2023 = 19,6 Mio. Euro (pro Kopf = 482 Euro)
Ende 2024 = 33,2 Mio. Euro (pro Kopf = 818 Euro)
Ende 2025 = 66,7 Mio. Euro (pro Kopf = 1.643 Euro)
Ende 2026 = 89,2 Mio. Euro (pro Kopf = 2.197 Euro)
Ende 2027 = 96,4 Mio. Euro (pro Kopf = 2.376 Euro)
Ende 2028 = 95,1 Mio. Euro (pro Kopf = 2.345 Euro)

(35) Tilgung und Gewährung von Darlehen:

Veranschlagung der planmäßigen Tilgungsleistungen für Kredite von Kreditinstituten (rd. 2,5 Mio. €).

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	85.589.384,16	75.640.000	80.685.000	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.843.151,72	1.843.300	1.844.300	2.850.000	3.855.700	4.861.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.973.818,14	1.995.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	89.406.354,02	79.478.300	84.419.300	87.650.000	91.455.700	94.661.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	-21.033.206,59	-23.082.000	-26.060.000	-26.990.000	-27.570.000	-28.160.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200.899,79	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	-21.234.106,38	-23.232.000	-26.210.000	-27.140.000	-27.720.000	-28.310.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	68.172.247,64	56.246.300	58.209.300	60.510.000	63.735.700	66.351.500
19 + Finanzerträge	822.092,72	500.300	200.000	200.000	100.000	100.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-130.939,07	-451.000	-651.000	-1.701.000	-2.101.000	-2.101.000
21 = Finanzergebnis	691.153,65	49.300	-451.000	-1.501.000	-2.001.000	-2.001.000
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	68.863.401,29	56.295.600	57.758.300	59.009.000	61.734.700	64.350.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	68.863.401,29	56.295.600	57.758.300	59.009.000	61.734.700	64.350.500
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	68.863.401,29	56.295.600	58.758.300	60.009.000	62.734.700	65.350.500
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.345.795	1.026.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.089,08	-12.310	-8.089	-8.089	-8.089	-8.089
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	68.855.312,21	57.629.085	59.776.211	61.026.911	63.752.611	66.368.411

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	83.621.703,33	75.640.000	80.685.000	0	82.910.000	85.710.000	87.910.000
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.843.151,72	1.843.300	1.844.300	0	2.850.000	3.855.700	4.861.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.070.063,83	1.995.000	1.890.000	0	1.890.000	1.890.000	1.890.000
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	822.091,81	500.300	200.000	0	200.000	100.000	100.000
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.357.010,69	79.978.600	84.619.300	0	87.850.000	91.555.700	94.761.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	-87.627,63	-451.000	-651.000	0	-1.701.000	-2.101.000	-2.101.000
14 - Transferauszahlungen	-21.349.555,30	-23.082.000	-26.060.000	0	-26.990.000	-27.570.000	-28.160.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-20.588,23	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.457.771,16	-23.583.000	-26.761.000	0	-28.741.000	-29.721.000	-30.311.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.899.239,53	56.395.600	57.858.300	0	59.109.000	61.834.700	64.450.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	5.040.000,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	71.939.239,61	61.370.600	62.988.300	0	64.309.000	67.134.700	69.850.500
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	497,33	8.000.000	28.000.000	0	25.000.000	10.000.000	3.000.000
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-6.679.514,47	-2.800.000	-2.500.000	0	-2.500.000	-2.800.000	-4.200.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.679.017,14	5.200.000	25.500.000	0	22.500.000	7.200.000	-1.200.000
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	65.260.222,47	66.570.600	88.488.300	0	86.809.000	74.334.700	68.650.500

Produktbereich 16
Produktgruppe 16.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan 2025

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

0.0000.30000 Investitionszuwendungen ohne spezielle Zuordnung

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	bisher bereitgestellt	Gesamt Einz./Ausz.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.922.480,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	4.922.480,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	4.922.480,08	4.975.000	5.130.000	0	5.200.000	5.300.000	5.400.000	0	0

Produktbereich 17
Produktgruppe 17.01

Stiftungen
Stiftungen

17.01

verantwortlich

Fachbereichsleitung 20/ Finanzen

Beschreibung

Verwaltung der nicht selbstständigen Stiftungen die von der Stadt Ahaus verwaltet werden (zur Zeit ausschließlich die "van-Delden-Stiftung").

Auftragsgrundlage

- Stiftungsvereinbarung

Produkt

17.01.01 Verwaltung des Stiftungsvermögens

Produktbereich 17
Produktgruppe 17.01
Stiftungen
Stiftungen
Teilergebnisplan 2025

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19 + Finanzerträge	0,00	100	100	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	100	100	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	-100	-100	-100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	0,00	0	0	-100	-100	-100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	0	-100	-100	-100
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
31 = Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	-100	-100	-100

Produktbereich 17
Produktgruppe 17.01
Stiftungen
Stiftungen
Teilfinanzplan 2025
A. Zahlungsübersicht

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonst. Finanzeinz.	0,00	100	100	0	0	0	0
09 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonst. Finanzausz.	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	-100	-100	-100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Ausz. f. d. Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0	0	0	-100	-100	-100
33 + Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung von Krediten für Invest. u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0	0	0	-100	-100	-100

Anlagen

Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen und Gruppen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2023	Erläuterungen*
		2025 €	2024 €		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	6.400,00	6.400,00	6.400,00	<u>Ratsbeschluss vom 27.02.2013:</u> a) Sockelbetrag je Fraktion pro Jahr 400 EUR b) Zuschuss je Ratsmitglied pro Monat 25 EUR <u>Ratsbeschluss vom 23.03.2021:</u> Zuwendung in Höhe von monatlich 27,78 EUR für das fraktionslose Ratsmitglied der WLA
2	UWG	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
3	SPD	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
4	B90/Grüne	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
5	WGW	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
6	FDP	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
7	WLA	333,36	333,36	333,36	
Summe		15.033,36	15.033,36	15.033,36	

***Erläuterungen:**

Nach § 56 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sind den Fraktionen und Gruppen des Rates Zuwendungen aus Haushaltsmitteln für die Geschäftsführung zu gewähren. Einzelne Ratsmitgliedern, die weder einer Fraktion noch einer Gruppe angehören, haben gem. § 56 Abs. 3 Satz 4 GO NRW ebenfalls einen Anspruch auf Sach- und Kommunikationsmittel. Alternativ kann der Rat eine finanzielle Zuwendung aus Haushaltsmitteln gewähren, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen darf, die eine Gruppe von 2 Mitgliedern erhält. Einem Ratsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, stellt die Gemeinde in angemessenem Umfang Sachmittel und Kommunikationsmittel zum Zwecke seiner Vorbereitung auf die Ratssitzung zur Verfügung. Der Rat kann stattdessen beschließen, dass ein Ratsmitglied aus Haushaltsmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhielt.

Aufgrund der Ratsbeschlüsse vom 27.02.2013 und 23.03.2021 errechnen sich die Zuwendungen wie folgt:

1. CDU-Fraktion

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
20 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	6.000 EUR
Gesamtzuschuss	6.400 EUR

2. UWG-Fraktion

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
7 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	2.100 EUR
Gesamtzuschuss	2.500 EUR

3. SPD-Fraktion

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
5 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	1.500 EUR
Gesamtzuschuss	1.900 EUR

4. Fraktion Bündnis 90/Die Grünen

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
5 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	1.500 EUR
Gesamtzuschuss	1.900 EUR

5. WGW-Fraktion

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
2 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	600 EUR
Gesamtzuschuss	1.000 EUR

6. FDP-Fraktion

a) Sockelbetrag: 400,00 EUR pro Jahr	400 EUR
b) Zuschuss je Ratsmitglied: mtl. 25 EUR	
2 Ratsmitglieder x 25 EUR x 12 Monate	600 EUR
Gesamtzuschuss	1.000 EUR

7. WLA-Ratsmitglied

Zuschuss einzelnes Ratsmitglied: mtl. 27,78 EUR	
1 Ratsmitglied x 27,78 EUR x 12 Monate	333,36 EUR
Gesamtzuschuss	333,36 EUR

Teil B: Geldwerte Leistungen (entfällt, da nur Geldleistungen zur Verfügung gestellt werden)

Stellenplan

Stellenplan 2025Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
<u>Wahlbeamte</u>					
Bürgermeister/in	B 6	1	1	1	
Erster Beigeordnete/r	B 2	1	1	1	
Beigeordnete/r	B 2	1	-	-	
Beigeordnete/r	A 16	1	2	2	
		4	4	4	
<u>LG 2, 2. EA</u>					
Direktor/in	A 15	1	1	0	
Oberrat/rätin	A 14	3	3	2,5	
Rat/Rätin	A 13	-	1	0,5	
		4	5	3	
<u>LG 2, 1. EA</u>					
Rat/Rätin	A 13	9	9	8,13	
Amtsrat/rätin	A 12	14	16	11,86	1 Stelle mit kw -Vermerk (FB 20) 2 Stellen Stellenpool
Amtmann/frau	A 11	20,2	22,8	18,92	
Oberinspektor/in	A 10	9	12	5,73	
Inspektor/in	A 9	1	2	2	
		53,2	61,8	46,64	
<u>LG 1, 2. EA</u>					
Amtsinspektor/in*	A 9	21,75	18,75	18,61	
Hauptsekretär/in	A 8	10,75	11,75	11,63	
Obersekretär/in	A 7	15	17	17	
		47,5	47,5	47,24	
Beamten-Planstellen insgesamt		108,7	118,3	100,88	

Änderung der Laufbahngruppenbezeichnungen zum 01.07.2016:

LG 1, 2. EA: Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt (früher: mittlerer Dienst)

LG 2, 1. EA: Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt (früher: gehobener Dienst)

LG 2, 2. EA: Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt (früher: höherer Dienst)

* maximal 35% mit Amtszulage gemäß Landesbesoldungsordnung A (Anlage 1 zum Landesbesoldungsgesetz NRW)

Stellenplan 2025Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgelt- gruppen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
15	-	-	-	
14	3	1	1	
13	-	-	-	
12	6	5	4,87	1 Stelle mit kw -Vermerk (FB 60)
11	38,08	37,08	27,44	6 Stellen mit kw -Vermerk (FB 01, 60, 66, Klimaschutz) 3 Stellen Stellenpool
10	19	17,27	17,05	2 Stellen mit kw -Vermerk (FB 66, Stabsstelle Dig.)
9c	17,94	12,44	12,6	
9b	26,23	26,73	22,37	0,435 Stelle mit kw -Vermerk (FB 40)
9a	12,14	13,14	12,81	
N	7	7	7	
8	26,53	26,75	23,82	1,28 Stellen mit kw -Vermerk (FB 50)
7	9,12	10,5	8,12	
6	75,73	73,35	68,39	
5	18,37	21,37	20,57	
4	3,5	3,5	3,5	
3	0,5	-	0,38	
2	8,97	9,47	6,84	
1	-	-	-	
S 16	0,85	-	-	
S 15	5,17	4,02	3,5	
S 14	10,06	9,29	8,31	
S 13	3,5	4,5	3,79	
S 12	13	9	9	3 Stellen mit kw -Vermerk (FB 51)
S 11b	2,5	4,5	3,5	
S 11	-	-	-	
S 10	-	-	-	
S 9	1	1	1	
S 8b	1	1	1	
S 8a	48,47	48,47	44,35	
S 7	-	-	-	
S 6	-	-	-	
S 4	0,7	0,7	0,68	
S 3	1,4	1,4	0,97	
	359,76	348,48	309,36	521

StellenübersichtTeil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**I. Beamte**

Produktbereich/-gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte				LG 2, 2. EA				LG 2, 1 EA					LG 1, 2. EA				Gesamt
		B 6	B 5	B 2	A16	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
01.01.	Politische Gremien									0,40	0,40								0,80
01.02.	Verwaltungsführung	1,00		2,00	1,00					0,45	0,40								4,85
01.03.	Digitalisierung							1,00				1,00							2,00
01.04.	Zentrale Dienste und Organisation									0,10	0,50	0,90							1,50
01.05.	Rechnungsprüfung									1,00	1,00								2,00
01.06.	Personalmanagement									0,90	1,50	0,10			1,00				3,50
01.07.	Beschäftigtenvertretung/ Gleichstellung von Mann u. Frau																		0,00
01.08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen									1,00	2,00	3,39		1,00	1,00				8,39
01.09.	Datenverarbeitung									1,00									1,00
01.10.	Immobilienwirtschaft										1,00								1,00
01.11.	Baubetriebshof											1,00							1,00
1	Summe:	1,00	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	4,85	6,80	6,39	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	26,04
02.01.	Allgem. Sicherheit u. Ordnung, Gewerbe- u. Verkehrsangeleg.														1,00				1,00
02.02.	Bürgerservice										0,90	0,90							1,80
02.03.	Wahlen und Statistik									0,15	0,20								0,35
02.04.	Feuerwehr und Rettungsdienst							1,00		1,00	2,00	4,00	3,00		18,00	10,00	15,00		54,00
2	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,15	3,10	4,90	3,00	0,00	19,00	10,00	15,00	0,00	57,15
03.01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen									0,70		1,75	0,75						3,20
3	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	1,75	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20
04.01.	Kulturelle Angebote und Einrichtungen									0,10									0,10
04.02.	Musikschule									0,05									0,05
04.03.	Stadtbibliothek									0,05									0,05
4	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
05.01.	Soziale Leistungen									1,00		2,85	5,00			0,75			9,60
5	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	2,85	5,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	9,60
06.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen																		0,00
06.02.	Kinder- und Jugendarbeit																		0,00
06.03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien										1,00	2,75							3,75
6	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,75
07.01.	Krankenhäuser																		0,00
7	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich/-gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte				LG 2, 2. EA				LG 2, 1 EA					LG 1, 2. EA				Gesamt
		B 6	B 5	B 2	A16	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
08.01.	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen									0,05		0,10	0,13						0,28
08.02.	Sportförderung									0,05		0,15	0,13						0,33
08.03.	Bereitstellung und Betrieb von Bädern																		0,00
8	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,25	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61
09.01.	Stadtentwicklungsplanung							1,00											1,00
09.02.	Vermessung, Geodatenmanagement																		0,00
9	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
10.01.	Maßnahmen der Bauaufsicht									1,00	1,00								2,00
10.02.	Denkmalschutz und Denkmalpflege																		0,00
10.03.	Wohnungswesen											0,81			0,75				1,56
10	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,81	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	3,56
11.01.	Abfallwirtschaft											0,10							0,10
11.02.	Abwasserwirtschaft											0,14							0,14
11	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24
12.01.	Öffentliche Verkehrsflächen											0,08							0,08
12.03.	ÖPNV																		0,00
12.04.	Straßenreinigung											0,02							0,02
12	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
13.01.	Öffentliches Grün																		0,00
13.02.	Friedhöfe und Bestattungswesen									0,10	0,10								0,20
13.03.	Natur, Wald- und Landwirtschaft																		0,00
13.04.	Gewässer											0,06							0,06
13	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26
14.01.	Umwelt- und Klimaschutz																		0,00
14	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.01.	Stadtmarketing und Tourismus																		0,00
15.02.	Wirtschaftsförderung																		0,00
15	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.01.	Allgemeine Finanzwirtschaft																		0,00
16	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.	Stiftungen																		0,00
17	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wegen Elternzeit etc. beurlaubt / nicht besetzte Stellen						1,00												1,00
	Stellenpool										2,00								2,00
	Summe:	1,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	9,00	14,00	20,20	9,00	1,00	21,75	10,75	15,00	0,00	108,70

Stellenübersicht**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung****II. Tariflich Beschäftigte**

Produktbereich/-gruppe	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		Gesamt
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	N	8	7	6	5	4	3	2	1	
01.01.	Politische Gremien									0,35		0,10	0,3							0,75
01.02.	Verwaltungsführung					1,50				0,13		3,48	0,60							5,71
01.03.	Digitalisierung						3,00													3,00
01.04.	Zentrale Dienste und Organisation							0,77				0,51		1,00						2,28
01.05.	Rechnungsprüfung					1,00						0,02								1,02
01.06.	Personalmanagement											1,00								1,00
01.07.	Beschäftigtenvertretung/ Gleichstellg von Mann + Frau					1,58								0,10						1,68
01.08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen					0,50		2,00		1,00		3,50		1,50	1,58					10,08
01.09.	Datenverarbeitung					3,00	4,00		5,00					1,64						13,64
01.10.	Immobilienwirtschaft		0,95		1,00	7,00	0,10	0,90	2,33	1,50		1,12	2,53	9,00	4,63		0,50	3,05		34,61
01.11.	Baubetriebshof					1,00	0,30			1,00		1,00	3,00	42,00	4,00	1,00		1,50		54,80
1	Summe:	0,00	0,95	0,00	1,00	15,58	7,40	3,67	7,33	3,98	0,00	10,73	6,43	55,24	10,21	1,00	0,50	4,55	0,00	128,57
02.01.	Allgem. Sicherheit u. Ordnung, Gewerbe- u. Verkehrsangeleg.				0,90		1,00		1,00					0,97	2,10					5,97
02.02.	Bürgerservice									1,00		6,20		0,38	0,05	0,25				7,88
02.03.	Wahlen und Statistik									0,03			0,10							0,13
02.04.	Feuerwehr und Rettungsdienst								1,00		7,00			1,00	0,50			1,00		10,50
2	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	1,00	0,00	2,00	1,03	7,00	6,20	0,10	2,35	2,65	0,25	0,00	1,00	0,00	24,48
03.01.	Bereitstg schulischer Einrichtg u. Leistungen											0,05		5,38	2,64					8,07
3	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	5,38	2,64	0,00	0,00	0,00	0,00	8,07
04.01.	Kulturelle Angebote und Einrichtungen					1,00	1,00		1,23	1,00		2,50	1,10			1,25				9,08
04.02.	Musikschule					1,00	2,00		12,00	0,50		0,51	0,18		0,51					16,70
04.03.	Stadtbibliothek					1,00		1,00						2,44	1,72					6,16
4	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	1,00	13,23	1,50	0,00	3,01	1,28	2,44	2,23	1,25	0,00	0,00	0,00	31,94
05.01.	Soziale Leistungen					1,50	1,00	10,54		2,64		0,64		3,00		1,00				20,32
5	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,00	10,54	0,00	2,64	0,00	0,64	0,00	3,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	20,32
06.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		0,25		0,90		0,50	0,56				1,69			0,64			2,25		6,79
06.02.	Kinder- und Jugendarbeit		0,25		0,10							0,89								1,24
06.03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien		0,50				1,00	1,06												2,56
6	Summe:	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,50	1,62	0,00	0,00	0,00	2,58	0,00	0,00	0,64	0,00	0,00	2,25	0,00	10,59
07.01.	Krankenhäuser																			0,00
7	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich/-gruppe	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		Gesamt
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	N	8	7	6	5	4	3	2	1	
08.01.	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen																			0,00
08.02.	Sportförderung											0,05								0,05
08.03.	Bereitstellung und Betrieb von Bädern																	1,00		1,00
8	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,05
09.01.	Stadtentwicklungsplanung					3,00	0,30					0,38								3,68
09.02.	Vermessung, Geodatenmanagement							0,60												0,60
9	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,30	0,60	0,00	0,00	0,00	0,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,28
10.01.	Maßnahmen der Bauaufsicht				1,00	1,00								1,32						3,32
10.02.	Denkmalschutz und Denkmalpflege		0,05					0,10												0,15
10.03.	Wohnungswesen									2,00										2,00
10	Summe:	0,00	0,05	0,00	1,00	1,00	0,00	0,10	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	1,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,47
11.01.	Abfallwirtschaft		0,05				0,75					0,10								0,90
11.02.	Abwasserwirtschaft		0,35		1,00	3,00	0,58	0,40	1,67	1,00		2,13	1,16	6,00				0,17		17,46
11	Summe:	0,00	0,40	0,00	1,00	3,00	1,33	0,40	1,67	1,00	0,00	2,23	1,16	6,00	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	18,36
12.01.	Öffentliche Verkehrsflächen		0,35		1,00	4,00	2,92		2,00			0,03	0,16							10,46
12.03.	ÖPNV				0,10															0,10
12.04.	Straßenreinigung		0,05				0,15													0,20
12	Summe:	0,00	0,40	0,00	1,10	4,00	3,07	0,00	2,00	0,00	0,00	0,03	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,76
13.01.	Öffentliches Grün					1,00														1,00
13.02.	Friedhöfe und Bestattungswesen											0,37								0,37
13.03.	Natur, Wald- und Landwirtschaft																			0,00
13.04.	Gewässer		0,20				0,40					0,25								0,85
13	Summe:	0,00	0,20	0,00	0,00	1,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,22
14.01.	Umwelt- und Klimaschutz					2,00														2,00
14	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00
15.01.	Stadtmarketing und Tourismus																			0,00
15.02.	Wirtschaftsförderung					1,00														1,00
15	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
16.01.	Allgemeine Finanzwirtschaft																			0,00
16	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.01.	Stiftungen																			0,00
17	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wegen Elternzeit beurlaubt/nicht besetzte Stellen																			0,00
	Stellenpool					3,00														3,00
	Summe:	0,00	3,00	0,00	6,00	38,08	19,00	17,94	26,23	12,14	7,00	26,53	9,13	75,72	18,37	3,50	0,50	8,97	0,00	272,11

Stellenübersicht

Entgeltgruppen S

Produktbereich/ -gruppe	Bezeichnung	Entgeltgruppen													Gesamt
		S 18	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	S 10	S 9	S 8b	S 8a	S 4	S 3	
05.01.	Soziale Leistungen						1,00								1,00
5	Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
06.01.	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		0,85	3,67		3,50		2,00		1,00	1,00	48,47	0,70	1,40	62,59
06.02.	Kinder- und Jugendarbeit			1,00											1,00
06.03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien			0,50	10,06		12,00	0,50							23,06
6	Summe:	0,00	0,85	5,17	10,06	3,50	12,00	2,50	0,00	1,00	1,00	48,47	0,70	1,40	86,65
	Wegen Elternzeit beurlaubt/nicht besetzte Stellen														0,00
	Summe:	0,00	0,85	5,17	10,06	3,50	13,00	2,50	0,00	1,00	1,00	48,47	0,70	1,40	87,65

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen 2025	Beschäftigt 01.10.2024	Erläuterungen
Anw ärter	Anw ärterbezüge	12	7	
Praktikanten	Praktikantenentgelt	5	5	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	27	22	
insgesamt		44	34	

Erläuterungen zum Stellenplanentwurf der Stadt Ahaus für das Haushaltsjahr 2025

Gegenüber dem Stellenplan 2024 sind für das Haushaltsjahr 2025 folgende Änderungen vorgesehen:

Einrichtung neuer Stellen

Tariflich Beschäftigte (TVöD, SuE)

1 Stelle Entgeltgruppe 11 TVöD	Ingenieur*in Straßenbau Fachbereich Tiefbau und Entsorgung
1 Stelle Entgeltgruppe 9c TVöD	Erhöhung der Fallzahlen im Bereich Fallmanagement, Fachbereich Arbeit und Soziales
0,5 Stelle Entgeltgruppe 9c TVöD	Erhöhung der Fallzahlen im Bereich wirtschaftliche Jugendhilfe, Fachbereich Jugend
0,5 Stelle Entgeltgruppe 9b TVöD	Musikschullehrkraft aufgrund erhöhter Anmeldezahlen, Fachbereich Bildung, Kultur, Sport
3 Stellen Entgeltgruppe S 12 TVöD-SuE	Schulsozialarbeit entsprechend der Konzeption für eine bedarfsgerechte Erweiterung der Schulsozialarbeit, Fachbereich Jugend

Stellenumwandlungen

Beamte -> TVöD

1 Stelle von A 14 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 14 TVöD (Fachbereich Tiefbau und Entsorgung)
1 Stelle von A 13 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 14 TVöD (Fachbereich Immobilienwirtschaft)
1 Stelle von A 12 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 11 TVöD (Personalrat)
1 Stelle von A 11 LBesO A NRW nach 0,5 Stelle Entgeltgruppe 10 TVöD und 0,5 Stelle Entgeltgruppe 8 TVöD (Fachbereich Tiefbau und Entsorgung)
1 Stelle von A 11 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 10 TVöD (Fachbereich Arbeit und Soziales)
1 Stelle von A 10 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 10 TVöD (Fachbereich Bildung, Kultur, Sport)
1 Stelle von A 10 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 9c TVöD (Fachbereich Finanzen)
1 Stelle von A 10 LBesO A NRW nach Entgeltgruppe 9c TVöD (Fachbereich Arbeit und Soziales)

TVöD -> Beamte

1 Stelle von E 12 TVöD nach Besoldungsgruppe A 12 LBesO A NRW (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

Stellenänderungen

Beamte

1 Stelle von A 16 nach B 2 LBesO A NRW gemäß der Eingruppierungsverordnung (Verwaltungsvorstand)

1 Stelle von A 13 nach A 14 LBesO A NRW gemäß Stellenbewertung für die Fachbereichsleitung (Fachbereich Feuerwehr)

1 Stelle von A 12 nach A 13 LBesO A NRW gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Feuerwehr)

1 Stelle von A 11 nach A 12 LBesO A NRW gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Feuerwehr)

1 Stelle von A 10 nach A 11 LBesO A NRW gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Feuerwehr)

1 Stelle von A 9 LBesO A NRW nach A 10 LBesO A NRW (Fachbereich Arbeit und Soziales)

3 Stellen von A 8 nach A 9 LBesO A NRW aufgrund fortschreitender Qualifizierung als Notfallsanitäter*innen (Fachbereich Feuerwehr)

2 Stellen von A 7 nach A 8 LBesO A NRW aufgrund fortschreitender Qualifizierung als Notfallsanitäter*innen (Fachbereich Feuerwehr)

TVöD

1 Stelle von Entgeltgruppe 11 TVöD nach Entgeltgruppe 12 TVöD nach Stellenbewertung (Fachbereich Jugend)

1 Stelle von Entgeltgruppe 11 TVöD nach Entgeltgruppe 12 TVöD gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Sicherheit und Ordnung)

1 Stelle von Entgeltgruppe 10 TVöD nach Entgeltgruppe S 14 TVöD-SuE (Fachbereich Jugend)

1 Stelle von Entgeltgruppe 9b TVöD nach Entgeltgruppe 9c TVöD gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Finanzen)

1 Stelle von Entgeltgruppe 9b TVöD nach Entgeltgruppe 9c TVöD gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

1 Stelle von Entgeltgruppe 9a TVöD nach Entgeltgruppe 9b TVöD nach Qualifikation (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

1 Stelle von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD nach Stellenbewertung (Vorstandsbereich III)

1 Stelle von Entgeltgruppe 7 TVöD nach Entgeltgruppe 8 TVöD nach Qualifikation (Fachbereich Tiefbau und Entsorgung)

1 Stelle von Entgeltgruppe 6 TVöD nach Entgeltgruppe 7 TVöD nach Stellenbewertung (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

2 Stellen von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD nach Stellenbewertung aus dem Jahr 2023 (Fachbereich Arbeit und Soziales)

1 Stelle von Entgeltgruppe 5 TVöD nach Entgeltgruppe 6 TVöD gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

0,5 Stelle von Entgeltgruppe 2 nach Entgeltgruppe 3 TVöD nach Stellenbewertung (Fachbereich Immobilienwirtschaft)

Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD-SuE)

1 Stelle von Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE nach Entgeltgruppe S 16 TVöD-SuE aufgrund der Erweiterung der Gruppen (Leitung Kita Wilde Wiese, Fachbereich Jugend)

1 Stelle von Entgeltgruppe S 13 TVöD-SuE nach Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE aufgrund der Erweiterung der Gruppen (stellv. Leitung Kita Wilde Wiese, Fachbereich Jugend)

1 Stelle von Entgeltgruppe S 11b TVöD-SuE nach Entgeltgruppe S 15 TVöD-SuE gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Jugend)

1 Stelle von Entgeltgruppe S 11b TVöD-SuE nach Entgeltgruppe S 12 TVöD-SuE gemäß Stellenbewertung (Fachbereich Arbeit und Soziales)

Wegfall von Stellen

1 Stelle Besoldungsgruppe A 12 LBesO A NRW (Stabsstelle Datenschutz)

1 Stelle Besoldungsgruppe A 12 LBesO A NRW (Fachbereich Finanzen): kw-Vermerk für die Stelle Fördermittelmanagement zum 31.03.2025 (Eintritt des Stelleninhabers in die Freistellungsphase der Altersteilzeit)

0,6 Stelle Besoldungsgruppe A 12 LBesO A NRW; der verbleibende Anteil von 0,4 wird in die Besoldungsgruppe A 11 BesO A NRW geändert (Fachbereich Tiefbau und Entsorgung)

2,72 Stellen Entgeltgruppe 8 TVöD mit kw-Vermerk (Fachbereich Arbeit und Soziales)

Künftig wegfallend

0,435 Stelle im Fachbereich Bildung, Kultur, Sport: kw-Vermerk wird bis zum 31.07.2027 verlängert aufgrund der Förderung durch die Musikschuloffensive

1 Stelle im Fachbereich Arbeit und Soziales: kw-Vermerk wird für 1,0 Stelle der Entgeltgruppe 9c TVöD entfernt, damit eine Stelle im Fallmanagement aufgrund gestiegener Fallzahlen unbefristet besetzt werden kann

1,28 Stellen im Fachbereich Arbeit und Soziales: kw-Vermerk für die Stellen der Entgeltgruppe 9a TVöD für die Dauer der Stellenbesetzung verlängern

3 Stellen im Fachbereich Jugend: kw-Vermerk bis zum 31.12.2026 im Bereich Schulsozialarbeit

1 Stelle im Fachbereich Tiefbau und Entsorgung: kw-Vermerk für eine Stelle Ingenieur*in im Straßenbau (Renteneintritt des/der Stelleninhaber*in)

Auszüge aus Wirtschaftsplänen von Beteiligungen

Stadt Ahaus mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt;
jeweils aktuellste Wirtschaftspläne

Lokalwerke GmbH

1. Erfolgsplan 2022 - 2028

LokalWerke							
GP* Erlös-/Kostenart	2022 T€	HR 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
a) Tarifikunden	96.377,4	104.719,6	81.145,2	82.777,4	84.546,3	84.900,3	86.153,4
a) Sondervertragskunden	44.134,7	62.483,8	73.678,0	73.678,0	73.678,0	73.678,0	73.678,0
b) Einspeisung & Direktvermarktung	96.917,3	51.870,0	51.870,0	51.870,0	51.870,0	51.870,0	51.870,0
b) Nebengeschäfte	5.346,0	4.811,9	5.171,5	5.973,6	6.363,9	6.433,2	6.503,2
b) sonst. Erlöse	992,4	-7.218,9	7.770,9	272,4	273,9	275,4	276,9
b) Umlagen (u.a. EEG, KWK)	18.642,9	16.642,7	17.141,0	17.147,3	17.153,1	17.153,1	17.153,1
b) Energiesteuern	7.635,6	10.950,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0
b) Konzessionseinnahmen	3.474,7	6.436,8	6.370,3	6.449,4	6.544,4	6.577,2	6.600,0
b) Fremd Einnahmen	29.753,2	34.029,5	36.611,3	36.696,7	36.797,5	36.830,4	36.853,2
Umsatz (brutto)	273.521,0	250.695,9	256.246,9	251.268,1	253.529,5	253.987,3	255.334,7
c) Nachlässe	219,5	2.915,0	310,0	310,0	310,0	310,0	310,0
c) Förderprogramme & Wertb.	3.287,9	127,2	137,3	137,3	141,3	141,3	142,3
c) Erlösschmälerungen	3.507,3	3.042,2	447,3	447,3	451,3	451,3	452,3
c) Umlagen	13.736,7	16.642,7	17.141,0	17.147,3	17.153,1	17.153,1	17.153,1
c) Energiesteuern	7.643,4	10.950,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0	13.100,0
c) Konzessionsabgaben	3.968,8	6.436,8	6.370,3	6.449,4	6.544,4	6.577,2	6.600,0
c) Fremd Abgaben	25.348,8	34.029,5	36.611,3	36.696,7	36.797,5	36.830,4	36.853,2
Umsatz (netto)	244.664,8	213.624,2	219.188,3	214.124,1	216.280,7	216.705,5	218.029,2
d) Innerbetr. Erträge	15.729,6	24.113,2	25.040,4	25.143,1	25.173,4	25.173,0	25.173,0
d) akt. Eigenleistungen	1.263,0	1.034,0	1.056,5	1.077,0	1.077,0	1.077,0	1.077,0
Rohertrag	261.657,4	238.771,4	245.285,3	240.344,2	242.531,1	242.955,6	244.279,2
e) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	180.813,2	159.599,1	161.428,6	154.642,1	155.476,8	154.807,3	155.237,3
e) Verrechnung Netznutzung	36.789,2	34.805,7	35.572,6	35.672,6	35.702,9	35.702,6	35.702,6
e) Innerbetr. Leistungsverrechnung	1.293,3	779,0	815,0	816,0	816,0	816,0	816,0
e) Materialkosten	218.895,7	195.183,8	197.816,3	191.130,7	191.995,8	191.326,0	191.756,0
f) Fremdleistungen	6.911,3	6.979,6	7.431,3	7.756,4	7.898,7	8.045,9	8.133,1
g) Löhne und Gehälter	11.309,1	12.540,1	14.394,3	14.754,2	15.123,1	15.501,1	15.888,7
g) Sozialabgaben	3.215,3	3.164,7	3.687,6	3.779,8	3.874,2	3.971,1	4.070,4
g) Personalkosten	14.524,4	15.704,8	18.081,9	18.534,0	18.997,3	19.472,2	19.959,0
Summe Variable Kosten	240.331,4	217.868,2	223.329,5	217.421,1	218.891,8	218.844,1	219.848,1
Deckungsbeitrag I	21.326,0	20.903,2	21.955,8	22.923,1	23.639,3	24.111,4	24.431,1
h) Abschreibungen	6.497,7	6.875,8	7.236,3	7.688,7	7.916,8	7.950,2	8.010,2
i) Rechts- und Beratungskosten	900,3	803,6	814,4	740,2	726,2	732,2	738,3
j) EDV-Kosten	1.653,5	1.692,4	1.765,5	1.367,0	1.168,6	1.170,0	1.171,3
k) Gebühren und Beiträge	533,9	550,7	555,9	545,1	547,4	552,8	558,2
l) Werbung, Sponsoring	240,5	272,3	284,8	274,0	279,8	286,3	287,8
m) Sonstige Fixkosten	2.001,1	1.796,0	1.824,7	1.845,6	1.867,1	1.884,9	1.900,8
Summe Fixkosten	11.827,1	11.990,8	12.481,5	12.460,8	12.505,9	12.576,2	12.666,6
Deckungsbeitrag II	9.498,9	8.912,3	9.474,3	10.462,4	11.133,4	11.535,2	11.764,5
n) Beteil.-Ergebnis	-1.324,6	-3.148,6	-3.188,2	-3.225,4	-3.263,2	-3.301,7	-3.335,0
o) Zinsergebnis	-582,9	-631,5	-991,6	-1.437,0	-1.712,9	-1.728,8	-1.704,8
Finanzergebnis	-1.907,7	-3.780,1	-4.179,7	-4.662,3	-4.976,0	-5.030,4	-5.039,8
Ergebnis vor Steuern	7.591,2	5.132,2	5.294,6	5.800,1	6.157,4	6.504,8	6.724,7
p) Ertragssteuern	-1.934,3	-1.563,0	-1.612,5	-1.766,4	-1.875,2	-1.981,0	-2.048,0
Jahresüberschuss	5.656,9	3.367,1	3.455,3	3.828,6	4.084,5	4.330,7	4.483,9

4. Investitionsplan

Investitionsplanung 2023-2026			in T€		
	2022 Ist	2023 HR	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Strom	3.196	4.145	7.531	8.765	8.254
Strom Netz	2.972	3.820	6.772	8.006	7.495
Strom MSB	0	175	509	509	509
Straßenbeleuchtung	219	150	250	250	250
Strom Vertrieb	5	0	0	0	0
Gas	945	820	1.994	3.091	823
Gas Netz	945	820	1.994	3.091	823
Gas Vertrieb	0	0	0	0	0
Wasser	1.850	2.155	3.965	2.660	5.832
Wasser Netz	1.850	1.619	2.047	1.352	3.599
Wasserwerk	0	536	1.918	1.308	2.233
Wasser Vertrieb	0	0	0	0	0
LWL	5.917	6.100	3.200	4.450	2.533
LWL Netz	5.917	9.598	7.961	12.222	2.533
LWL Förderung	0	-3.499	-4.760	-7.771	0
Allgemein	178	757	1.901	730	581
Fuhrpark	39	185	226	187	187
Geräte und Werkzeuge	87	86	155	130	130
Hardware (EDV)	43	300	975	388	239
Betriebs- / Geschäftsausst.	10	186	45	25	25
Sonstiges	0	0	500	0	0
Lokalwerke Gesamt	12.087	13.976	18.591	19.696	18.023

5. Finanzplan

	HR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	T€	T€	T€	T€
<u>I. Mittelbedarf</u>				
Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen				
Gesamtsumme	13.976	18.591	19.696	18.023
Darlehnstilgung	2.557	2.622	2.731	2.737
Verlustübernahme der Lokalbäder GmbH (Vorjahr)	3.062	3.269	3.308	3.345
Gewinnausschüttung für das vorherige Geschäftsjahr	4.401	3.569	3.682	4.034
	23.996	28.051	29.418	28.139
<u>II. Mittelherkunft</u>				
Im Wege der Innenfinanzierung				
- Abschreibungen auf Sachanlagen	6.876	7.236	7.689	7.917
- Aufwendungen aus Verlustübernahme	3.269	3.308	3.345	3.383
- Verminderung vorhandener Barmittel	-16	-49	55	55
Jahresüberschuss	3.367	3.455	3.829	4.084
Im Wege der Außenfinanzierung				
- Bauzuschüsse der Anschlussnehmer	2.500	2.500	2.500	2.500
- Darlehn	8.000	11.600	12.000	10.200
	23.996	28.051	29.418	28.139

Planerfolgsrechnung

	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
1. Umsatzerlöse							
a) Verkaufserlöse Bäder	436.285	349.700	705.550	898.637	920.815	943.548	966.850
	436.285	349.700	705.550	898.637	920.815	943.548	966.850
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	7.958	12.100	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
4. Materialaufwand							
a) Betriebsstoffe	-274.236	-302.500	-362.800	-372.300	-377.300	-382.300	-387.300
b) Fremdleistung	-624.255	-594.600	-645.650	-645.650	-645.650	-645.650	-645.650
5. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	-487.224	-483.600	-570.500	-581.900	-593.500	-605.400	-617.500
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	-83.614	-127.300	-151.700	-151.300	-154.300	-157.400	-160.600
6. Abschreibung	-80.392	-83.700	-99.500	-103.667	-109.667	-115.667	-121.667
7. Sonstige betrieblichen Aufwendungen	-309.710	-303.400	-351.950	-351.950	-351.950	-351.950	-351.950
8. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0	0	0	0	0
10. Zinsaufwendungen	-128.660	-113.100	-108.500	-106.801	-82.902	-76.911	-70.920
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.543.838	-1.646.400	-1.577.350	-1.407.230	-1.386.753	-1.384.029	-1.381.037
11. Erträge aus Ergebnisabführung	2.707.580	1.652.000	1.939.000	2.217.000	2.266.000	2.398.000	2.427.000
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-194.594	-153.555	-252.900	-426.500	-450.500	-500.300	-511.500
13. Ergebnis nach Steuern	969.148	-147.955	108.750	383.270	428.747	513.671	534.463
14. sonstige Steuern	-224	-255	-250	-250	-250	-250	-250
15. Planergebnis	968.924	-148.210	108.500	383.020	428.497	513.421	534.213

Investitionsplan 2022

A. AquAHAUS	<u>€</u>
1. Unterstellplatz für Fahrräder (Personal u. Geräte)	10.000
2. Neues Kassensystem	40.500
3. Neue Laptops	2.000
4. Stellplatz für Wohnmobile	110.000
Summe A.	162.500
 B. Freibad Alstätte	 <u>€</u>
1. Neues Kassensystem	4.500
2. Neuer Wasserspielplatz	115.000
Zuschuss Förderverein Freibad Alstätte	-115.000
Beteiligung AED Wasserspielplatz	15.000
Summe B.	19.500
 Gesamtinvestitionen 2022	 <u>182.000</u>

Finanzplan

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Mittelbedarf					
Anlagevermögen	0	0	0	0	0
laufende Investitionen	162.500	50.000	50.000	50.000	50.000
Darlehensstilgung	563.980	1.201.610	311.240	311.240	311.240
Sondertilgung	0	2.527.050	0	0	0
Ausschüttung (Einstellung in Rücklagen)	0	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
restl. Mittelbedarf Vorjahr	0	0	0	0	0
Summe Mittelbedarf	726.480	3.778.660	361.240	361.240	361.240

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Mittelherkunft					
Abschreibungen	108.500	103.667	109.667	115.667	121.667
Abgänge Abschreibungen	0	0	0	0	0
Liquide Mittel aus dem Vorjahr	30.000	96.520	1.596	178.520	446.368
EK Zuführung	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	585.000	3.197.050	0	0	0
Jahresüberschuß	99.500	383.020	428.497	513.421	534.213
restl. Mittelbedarf (+) / freie Mittel (-)	-96.520	-1.596	-178.520	-446.368	-741.007
Summe Mittelherkunft	726.480	3.778.660	361.240	361.240	361.240

AMT GmbH

Konten-/ Zeilenbeschriftung	Plan 2024	2023	2022	2021	Konten-/ Zeilenbeschriftung	Plan 2024	2023	2022	2021
Artikelverkäufe	12.000	11.048,77	41.323,40	15.739,66	Artikeleinkäufe	10.000	12.142,27	21.090,88	13.418,15
VVK-Gebühr 7 %	0,00	0,00	0,00	0,00	Tickets	174.000	73.470,52	0,00	0,00
VVK-Gebühr 19 %	7.500	7.762,61	6.152,91	2.336,28	Eigenveranstaltung	20.000	20.947,15	56.778,41	17.782,15
Tickets Eigenveranstaltungen	149.000	63.128,90	0,00	0,00	Veranstaltungsprogramm	70.000	66.404,79	154.633,07	171.508,24
Teilnahmegebühren	55.000	60.774,25	71.437,23	83.375,54	Veranstaltungstechnik	500	109,99	7.606,09	8.017,86
Teilnahmegebühr steuerfrei	1.000	1.017,67	651,37	697,70	Werbung Grafik	8.000	7.103,00	8.445,51	5.232,67
Wirtschaftsschau 2022	0	0	77.285,21	0,00	Werbung Produktion	20.000	18.457,87	45.801,34	13.320,11
Werbeeinnahmen	60.000	70.442,28	167.190,72	136.299,00	Werbung Publikation	0,00	1.022,02	1.976,78	2.677,79
Zimmervermittlungen Provision Vermieter	0,00	643,82	487,24	890,47	Übernachtungen	500	340,65	849,09	502,45
Eintägige Pauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	Einkauf in NL	1.800	2.149,79	3.671,93	3.650,00
Mehrtägige Pauschale Privat 19%	0,00	1.882,35	3.984,04	4.673,95	Tour. Einzelleistungen	35.000	35.686,27	84.219,04	55.638,13
Tourist. Einzelleistungen privat	5.000	4.820,96	10.167,07	5.425,03	Sonstiges	15.000	13.153,96	12.656,63	23.903,29
Sonstiges	500	426,32	1442,48	1.136,20	Ahaus-Gutschein Aktivierung	4.000	3.173,76	2.363,02	392,09
Bearbeitungsgebühr Ahaus-Gutschein alt	50	161,72	238,08	357,10	EU-Erwerb 19 % Vorst.				
Gutschriften Ahaus-Voucher digital	18.000	17.376,80	21.401,29	54.075,22	Gesamtleistung	358.800	254.162,01	400.091,79	316.042,93
Umsätze ohne Kostenstelle	2.000	3.462,71	0,00	0,00					
Umsatzerlöse	310.050	242.949,16	402.236,06	305.006,15					

Plan Rohertrag - 48.750 €

Kostenarten:	Plan 2024	2023	2022	2021	Kostenarten:	Plan 2024	2023	2022	2021
Zuschuss Stadt Ahaus	373.000	372.732,00	342.712,00	248.239,50	Personalkosten	279.000	267.006,71	249.288,48	188.440,62
Sonstige Erträge	1.000	2443,01	19.253,48	419,06	Raumkosten	4.000	37.413,78	13.923,98	5.035,49
Sonstige Zuschüsse Stadt	0,00	42.016,81	0,00	0,00	Betriebl. Steuern	0,00	103,00	0,00	0,00
Zuschüsse Gesellschafter	21.000	20.330,25	0,00	0,00	Versich./Beiträge	8.500	9.560,61	11.049,48	10.630,83
Auflösung Rückstellungen	20.000	19.315,89	14.032,55	9.950,08	Kfz-Kosten (o. St.)	1.500	1.521,00	644,56	0,00
Herabsetzung Verbindlichkeiten	0,00	921,24	0,00	0,00	Werbe-/Reisekosten	1.000	1.002,96	915,52	861,26
Investitionszuschüsse	14.000	13.117,00	18.283,00	19.497,00	Abschreibungen	35.000	30.651,36	43.277,79	37.330,08
Vers. Schadenersatz	0,00	0,00	0,00	0,00	Reparatur/Instandh.	800	0,00	9.219,60	13.346,27
Erstattungen	500	443,19	2.459,15	890,13	Sonstige Kosten	24.000	22.532,35	23.342,15	26.431,05
Staatliche Zahlungen	0,00	0,00	2.700,00	8.425,57	Gesamtkosten	353.800	369.791,77	351.661,56	283.645,60
sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	So. Neutraler Aufwand	1.000	970,01	932,00	725,00
Ertrag	429.500	471.319,25	399.444,88	283.645,60					
Zinsen	7.000	8060,80	4,70	4,70					

Vorläufiger betrieblicher Rohertrag ca. - 48.750 €

Plan Ergebnis 2024 ca. 32.950 €

Lokal NET GmbH

I. Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2023

	2023 Plan EUR	2022 Hochrechnung EUR	2021 Ist EUR
1. Umsatzerlöse	144.000	4.372.000	1.782.250
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	61.800	12.951
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	-4.275.000	-1.757.856
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-25.000	-25.956
4. Personalaufwand	-65.000	-65.000	0
5. Abschreibungen	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.950	-7.500	-21.089
I. Betriebsergebnis	71.050	61.300	-9.709
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-104.130	0	0
9. Ertragsteuern	0	-11.250	0
II. Ergebnis nach Ertragsteuern	-33.080	50.050	-9.709
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-33.080	50.050	-9.709

III. Finanzplan für das Geschäftsjahr 2023

	EUR
<u>I. Mittelbedarf</u>	
Investitionen	2.670.000
Darlehnsstilgung	0
Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2022	0
	2.670.000
<u>II. Mittelherkunft</u>	
Im Wege der Innenfinanzierung	
- Abschreibungen auf Sachanlagen	0
- Verminderung vorhandener Barmittel und Forderungen	33.080
Jahresüberschuss 2023	-33.080
Im Wege der Außenfinanzierung	
- Baukostenzuschüsse	0
- Darlehn	2.670.000
	2.670.000

IV. Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2023

EUR

1. Beteiligung an der Netzinfrastrukturgesellschaft Nordwest GmbH & Co. KG	2.670.000
	2.670.000

V. Wirtschaftsplan für die Geschäftsjahre 2023 - 2027

	2023 Plan EUR	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR	2026 Plan EUR	2027 Plan EUR
1. Umsatzerlöse	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4. Personalaufwand	-65.000	-67.000	-69.000	-71.100	-73.200
5. Abschreibungen	0	0	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.950	-6.950	-6.950	-6.950	-6.950
I. Betriebsergebnis	71.050	69.050	67.050	64.950	62.850
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	165.000	135.000	130.000	130.000
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-104.130	-104.130	-98.924	-93.717	-88.511
9. Ertragsteuern	0	-39.522	-31.371	-30.795	-31.740
II. Ergebnis nach Ertragsteuern	-33.080	90.398	71.755	70.438	72.599
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-33.080	90.398	71.755	70.438	72.599

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024

	2024 Plan EUR	2023 Plan EUR	2022 Ist EUR
1. Umsatzerlöse	186.100	186.600	246.848
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	209
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-7.500	-7.500	0
4. Abschreibungen	-87.000	-86.600	-87.053
5. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	-29.500	-28.250	-42.652
I. Betriebsergebnis	62.100	64.250	117.352
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.000	-5.200	-5.305
8. Ertragsteuern	-17.694	-17.984	-34.840
II. Ergebnis nach Ertragsteuern	40.406	41.066	77.206
III. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	40.406	41.066	77.206
IV. Einstellung in die Gewinnrücklagen	0	0	0
V. Bilanzgewinn	40.406	41.066	77.206

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2024

EUR

I. Mittelbedarf

Investitionen	
- Photovoltaikanlage	0
Darlehnstilgung	96.800
Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2023	41.066
	137.866

II. Mittelherkunft

Im Wege der Innenfinanzierung	
- Abschreibungen auf Sachanlagen	87.000
- Zuführung langfr. Rückstellungen	4.500
- Verminderung vorhandener Barmittel und Forderungen	5.960
Jahresüberschuss 2024	40.406
Im Wege der Außenfinanzierung	
- Darlehen	0
	137.866

Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2024

EUR

1. Photovoltaikanlage	0
	0