

Stadt Ahlen

Jahresabschluss

2023





Inhaltsverzeichnis

1 Gesamtpläne	7
2 Teilpläne nach Produktbereichen	15
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	15
0111 Zentrale Dienste	18
0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen	25
0121 Betreuung politischer Gremien	31
0122 Öffentlichkeitsarbeit	35
0123 Verwaltungsführung	40
0131 Personalmanagement	45
0141 Rechnungsprüfung	51
0151 Finanzmanagement	54
0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten	58
0153 Buchhaltung	63
0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	67
0155 Controlling	73
0156 Beteiligungsmanagement	77
0161 Recht	82
0171 Zentrales Gebäudemanagement	86
0172 Projektentwicklung und Liegenschaften	94
0181 Personalrat	100
0182 Gleichstellung von Frau und Mann	104
0183 Datenschutz	108
02 - Sicherheit und Ordnung	113
0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik	116
0221 Ordnungsangelegenheiten	120
0222 Einwohnerangelegenheiten	126
0223 Personenstandswesen	131
0224 Schiedsamt und Schöffenwesen	135
0231 Brandschutz	139
0232 Technikleistungen für Dritte	144
0241 Rettungsdienst	148
03 - Schulträgeraufgaben	153
0311 Grundschulen	156
0312 Hauptschulen	161



0314	Gymnasium	165
0315	Gesamtschule	170
0317	Sekundarschule	176
0322	Schulbezogene Leistungen	179
04	- Kultur und Wissenschaft	185
0411	Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege	188
0412	Musik und Medien	193
0421	Weiterbildungsveranstaltungen	199
05	- soziale Leistungen	205
0512	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII	208
0513	Spezialgesetzliche soziale Leistungen	213
0514	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	217
0521	soziale Einrichtungen	221
0532	Vielfalt, Engagement und Demographie	226
06	- Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	231
0611	Tageseinrichtungen für Kinder	234
0612	individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	239
0621	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	243
0622	Kinder- und Jugendarbeit	248
0631	Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen	255
0632	Familienersetzende Hilfen	261
0633	Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften	266
0634	Jugendhilfeplanung	270
08	- Sportförderung	273
0811	Förderung des Sports	276
0821	Sportstätten	280
09	- Raumplanung, -entwicklung und GIS	285
0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	288
10	- Bauen und Wohnen	295
1011	Leistungen der Bauordnung	298
1021	Wohnungsbauförderung	304
1031	Denkmalschutz und -pflege	309
11	- Ver- und Entsorgung	315
1111	Versorgungswirtschaft	318
12	- Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	323
1211	Gemeindestraßen	326
1261	Parkraumbewirtschaftung	334
13	- Natur- und Landschaftspflege	339



1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	342
1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	346
14 - Umweltschutzmaßnahmen.....	353
1411 Umweltschutzmaßnahmen.....	356
15 - Wirtschaft und Tourismus	361
1511 Wirtschaftsförderung.....	364
1521 wirtschaftliche Betätigungen	368
1522 Märkte.....	371
1531 Förderung des Fremdenverkehrs.....	375
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	379
1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	382
3 Anhang	387
1 Allgemeine Angaben.....	388
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung.....	388
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	390
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva.....	390
3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit (Covid-19- u. Ukraine-Isolierung)	390
3.1.1 Anlagevermögen	391
3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	391
3.1.1.2 Sachanlagen	391
3.1.1.3 Finanzanlagen	398
3.1.2 Umlaufvermögen	402
3.1.2.1 Vorräte	402
3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	403
3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens.....	404
3.1.2.4 Liquide Mittel.....	404
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	404
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	405
3.2.1 Eigenkapital	406
3.2.2 Sonderposten	408
3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	409
3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge	410
3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich.....	410
3.2.2.4 Sonstige Sonderposten.....	411
3.2.3 Rückstellungen	411
3.2.4 Verbindlichkeiten	412
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	415
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	416



4.1 Ordentliche Erträge	417
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	419
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419
4.1.3 Sonstige Transfererträge	420
4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	421
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	422
4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen	422
4.2 Ordentliche Aufwendungen	423
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	424
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	425
4.2.4 Transferaufwendungen	426
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	426
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	427
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	428
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	428
6 Ermächtigungsübertragungen	432
7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	432
8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)	434
9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	436
10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen	436
11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk	437
3.1 Anlagen zum Anhang	439
3.1.1 Anlagenspiegel	440
3.1.2 Forderungsspiegel	441
3.1.3 Verbindlichkeitspiegel	442
3.1.4 Rückstellungsspiegel	443
3.1.5 Übertragene Ermächtigungen	444
3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2023 nach 2024	444
3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2023 nach 2024	445
3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2023	450
3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW	451
3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel	452
3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen	453
3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen	454
3.1.11 Sonderposten Gebührenaussgleich – Rettungsdienst	455



3.1.12	Sonderposten Gebührenaussgleich – Marktwesen	456
3.1.13	Eigenkapitalpiegel zum 31.12.2023	457
3.1.14	Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder.....	458
3.1.15	Corona- und Ukraine-Auswirkungen	465
4	Lagebericht	467
1	Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	468
2	Jahresergebnis	469
2.1	Ergebnisrechnung	469
2.1.1	Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	470
2.1.2	Ergebnisrechnung - Ertragslage	471
2.1.3	Ergebnisrechnung - Aufwandslage.....	480
2.1.4	Finanzergebnis	489
2.2	Finanzrechnung	489
2.2.1	Allgemeine Entwicklung.....	489
2.2.2	Investitionstätigkeit	490
2.2.3	Finanzrechnung.....	493
3	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres.....	504
4	Vermögens- und Schuldenlage.....	506
4.1	Sachanlagevermögen	507
4.2	Sonderposten.....	509
5	Kennzahlen.....	510
5.1	Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	510
5.1.1	Steuern	511
5.1.1.1	Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen	513
5.1.1.2	Gemeinschaftssteuern	515
5.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517
5.1.3	Sonstige Erträge	519
5.1.4	Personalaufwand.....	520
5.1.5	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	521
5.1.6	Transferaufwendungen.....	523
5.1.7	sonstige Aufwendungen	525
5.1.8	Haushaltsergebnis	526
5.2	Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen.....	530
5.2.1	Kennzahlen zur Vermögenslage.....	532
5.2.2	Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	535
5.2.3	Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	538
6	Prognosebericht - Risiken und Chancen	543
6.1	Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	545



6.2 Entwicklung der Verschuldung	546
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	549
6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	551
7 Verwendung des Jahresergebnisses	554



1 Gesamtpläne

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808,02	80.948.001,00	--	82.335.240	-1.387.239,39	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.428,83	55.994.384,55	--	57.861.530	-1.867.145,13	--
3	+	Sonstige Transfererträge	891.747,87	1.303.100,00	--	937.833	365.267,27	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.494.867,58	14.057.612,00	--	14.198.916	-141.303,86	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.265,74	2.280.023,00	--	2.138.293	141.729,99	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.123.785,98	9.459.572,53	--	12.430.432	-2.970.859,07	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.977.494,89	5.065.840,00	--	7.172.439	-2.106.598,68	--
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	140.390,89	60.000,00	--	187.143	-127.142,85	--
9	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	166.535.789,80	169.168.533,08	--	177.261.825	-8.093.291,72	--
11	-	Personalaufwendungen	33.862.582,15	38.669.077,00	--	34.121.411	4.547.666,19	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.500.797,91	5.021.689,00	--	9.745.880	-4.724.191,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.692,87	37.168.271,84	1.517.953,94	33.416.292	3.751.979,39	610.015,99
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.441.486,09	9.135.344,00	--	9.322.116	-186.772,38	--
15	-	Transferaufwendungen	79.379.617,36	80.888.521,00	185.454,00	86.204.943	-5.316.422,02	84.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.632.404,32	7.984.548,35	486.619,35	9.088.820	-1.104.271,34	134.225,37
17	=	Ordentliche Aufwendungen	170.636.580,70	178.867.451,19	2.190.027,29	181.899.463	-3.032.011,57	828.241,36
18	=	Ordentliches Ergebnis	-4.100.790,90	-9.698.918,11	2.190.027,29	-4.637.638	-5.061.280,15	828.241,36
19	+	Finanzerträge	280.005,94	306.831,00	--	361.405	-54.573,61	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.563,07	1.390.933,00	--	1.794.173	-403.239,93	--
21	=	Finanzergebnis	-933.557,13	-1.084.102,00	--	-1.432.768	348.666,32	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.034.348,03	-10.783.020,11	2.190.027,29	-6.070.406	-4.712.613,83	828.241,36
23	+	Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.051	2.616.104,35	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.051	2.616.104,35	--
26	=	Jahresergebnis	-3.639.605,72	-7.416.865,11	2.190.027,29	-5.320.356	-2.096.509,48	828.241,36



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
27	-	Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderauf- wand	-3.639.605,72	-7.416.865,11	- 2.190.027,29	-5.320.356	-2.096.509,48	- 828.241,36
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensge- genständen	--	--	--	1.053.203	-1.053.203,46	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermö- gensgegenständen	--	--	--	2.086.790	-2.086.789,66	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--
33	=	Verrechnungssaldo	--	--	--	-1.033.586	1.033.586,20	--

**Gesamtfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	72.438.398,86	80.948.001,00	--	82.395.841,96	-1.447.840,96	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.224.143,53	49.451.101,55	--	53.729.757,73	-4.278.656,18	--
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.367.278,90	1.303.100,00	--	791.658,99	511.441,01	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.213.834,22	12.892.494,00	--	12.194.978,46	697.515,54	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.830.117,65	1.692.023,00	--	2.212.389,56	-520.366,56	--
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.569.510,04	9.459.572,53	--	11.757.619,45	-2.298.046,92	--
7	+	Sonstige Einzahlungen	8.720.787,18	3.371.750,00	--	7.637.001,74	-4.265.251,74	--
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.371,41	306.831,00	--	361.799,90	-54.968,90	--
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.644.441,79	159.424.873,08	--	171.081.047,79	11.656.174,71	--
10	-	Personalauszahlungen	31.525.885,17	33.849.430,00	--	33.604.127,56	245.302,44	--
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.621.915,14	4.785.000,00	--	4.980.363,79	-195.363,79	--
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.554.481,23	39.311.126,69	2.207.701,14	32.410.681,10	6.900.445,59	1.342.530,31
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.213.537,04	1.390.933,00	--	1.675.473,01	-284.540,01	--
14	-	Transferauszahlungen	77.896.995,63	83.441.005,11	288.032,11	89.002.876,12	-5.561.871,01	84.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.262.527,52	7.306.308,35	501.619,35	12.148.111,75	-4.841.803,40	134.225,37
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.075.341,73	170.083.803,15	2.997.352,60	173.821.633,33	-3.737.830,18	1.560.755,68
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.100,06	-10.658.930,07	-2.997.352,60	-2.740.585,54	-7.918.344,53	-1.560.755,68
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.535.898,77	14.166.100,00	--	16.019.208,04	-1.853.108,04	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	691.223,77	4.688.000,00	--	526.484,58	4.161.515,42	--
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.726,15	--	--	--	--	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	172.929,34	201.000,00	--	542.693,70	-341.693,70	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	240.717,38	919.007,00	--	940.347,38	-21.340,38	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.642.495,41	19.974.107,00	--	18.028.733,70	1.945.373,30	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.816.031,86	5.037.804,65	1.296.911,65	5.038.782,17	-977,52	282.936,17



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
		und Gebäuden						
25	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.521.361,41	70.025.442,34	15.450.775,34	22.343.470,33	47.681.972,01	15.563.294,19
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.552.900,36	3.438.689,15	1.305.021,15	1.314.216,83	2.124.472,32	2.187.884,76
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	266.750,00	1.032.000,00	1.000,00	1.000,00	1.031.000,00	1.031.000,00
28	-	Auszahlungen von akti- vierbaren Zuwendungen	345.732,30	--	--	569.043,01	-569.043,01	--
29	-	Sonstige Investitionsaus- zahlungen	408.904,75	432.778,70	84.278,70	1.296.344,86	-863.566,16	64.587,42
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.911.680,68	79.966.714,84	18.137.986,84	30.562.857,20	49.403.857,64	19.129.702,54
31	=	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	-5.269.185,27	-59.992.607,84	18.137.986,84	-12.534.123,50	47.458.484,34	19.129.702,54
32	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.700.085,21	-70.651.537,91	21.135.339,44	-15.274.709,04	55.376.828,87	20.690.458,22
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	41.573.621,00	--	27.500.000,00	14.073.621,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	39.809.443,87	--	--	4.793.689,09	-4.793.689,09	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investiti- onen und diesen wirtschaft- lich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	16.690.599,53	6.383.593,00	--	2.591.664,48	3.791.928,52	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	28.000.000,00	--	--	11.809.443,87	11.809.443,87	--
37	=	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	-381.155,66	35.190.028,00	--	17.892.580,74	17.297.447,26	--
38	=	Änderung des Bestan- des an eigenen Finanz- mitteln	-5.081.240,87	-35.461.509,91	21.135.339,44	2.617.871,70	38.079.381,61	20.690.458,22
39	+	Anfangsbestand an Fi- nanzmitteln	6.240.515,77	--	--	254.086,34	-254.086,34	--
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-905.188,56	--	--	-2.298.610,34	2.298.610,34	--
41	=	Liquide Mittel	254.086,34	-35.461.509,91	21.135.339,44	573.347,70	36.034.857,61	20.690.458,22

**Aktiva**

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
0. - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.233.425,09	3.983.475,74
1. - Anlagevermögen	410.463.540,39	425.011.162,93
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	814.677,49	1.020.490,65
1.2 - Sachanlagen	316.050.976,95	331.028.612,83
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.533.548,05	43.006.686,22
1.2.1.1 - Grünflächen	33.564.020,99	33.301.656,76
1.2.1.2 - Ackerland	1.680.341,21	1.698.327,21
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515,29	835.515,29
1.2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	7.453.670,56	7.171.186,96
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.730.401,58	105.257.338,46
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.791.931,95	6.568.638,95
1.2.2.2 - Schulen	66.223.250,34	69.198.372,27
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.494.955,10	3.431.377,89
1.2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.220.264,19	26.058.949,35
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	149.104.651,77	147.172.370,55
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.922.017,11	28.995.694,68
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	3.015.098,00	2.913.137,00
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	110.669.779,66	108.666.657,64
1.2.3.6 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.497.756,00	6.596.880,23
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.792.061,00	1.704.247,00
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	307.515,00	304.209,00
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.534.241,00	3.121.570,16
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.928.955,07	3.055.163,84
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.119.603,48	27.407.027,60
1.3 - Finanzanlagen	93.597.885,95	92.962.059,45
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	35.324.161,17
1.3.2 - Beteiligungen	194.116,35	195.116,35
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	5.600.767,95	5.881.767,95
1.3.5 - Ausleihungen	9.497.218,72	8.579.392,22
1.3.5.1 - an verbundenen Unternehmen	9.244.007,71	8.325.000,00
1.3.5.2 - an Beteiligungen	84.175,00	107.007,00
1.3.5.4 - Sonstige Ausleihungen	169.036,01	147.385,22



	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
2. - Umlaufvermögen	30.864.063,46	28.393.410,61
2.1 - Vorräte	9.918.686,39	11.882.314,69
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.918.686,39	11.882.314,69
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.691.290,73	15.937.748,22
2.2.1 - öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.898.504,30	10.744.224,92
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	8.766.847,86	4.184.539,51
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	1.025.938,57	1.008.983,79
2.4 - Liquide Mittel	254.086,34	573.347,70
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	6.988.221,54	8.260.966,68
Summe Aktiva	451.549.250,48	465.649.015,96

**Passiva**

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1. - Eigenkapital	101.423.251,16	95.237.968,33
1.1 - Allgemeine Rücklage	98.512.362,16	97.478.775,96
1.2 - Sonderrücklagen	115.920,00	284.579,00
1.3 - Ausgleichsrücklage	6.434.574,72	2.794.969,00
1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.639.605,72	-5.320.355,63
2. - Sonderposten	136.432.058,71	137.434.694,22
2.1 - für Zuwendungen	95.726.741,38	94.715.473,82
2.2 - für Beiträge	39.211.539,77	38.224.836,79
2.3 - für den Gebührenaussgleich	385.354,08	313.444,13
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.108.423,48	4.180.939,48
3. - Rückstellungen	106.278.213,70	106.714.263,01
3.1 - Pensionsrückstellungen	93.709.898,00	94.952.110,00
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.767,96	2.316.767,96
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.379.549,84	2.949.308,86
3.4 - Sonstige Rückstellungen	7.871.997,90	6.496.076,19
4. - Verbindlichkeiten	96.440.907,12	114.494.196,10
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	43.085.078,87	62.738.733,51
4.2.4 - vom öffentlichen Bereich	613.550,26	613.550,26
4.2.5 - von Kreditinstituten	42.471.528,61	62.125.183,25
4.3 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	12.649.206,24	5.575.888,48
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.037.273,62	8.781.498,70
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.747.161,45	2.181.341,19
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	13.135.321,89	7.862.405,90
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	16.786.865,05	27.354.328,32
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	10.974.819,79	11.767.894,30
Summe Passiva	451.549.250,48	465.649.015,96





2 Teilpläne nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.908.485,12	2.584.715,00	--	3.414.783,02	-830.068,02	--
3	+	Sonstige Transfererträge	-82.435,38	--	--	--	--	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.324,90	13.100,00	--	10.275,20	2.824,80	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	831.759,83	1.333.608,00	--	968.590,85	365.017,15	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.848.740,26	1.833.638,00	--	1.430.645,76	402.992,24	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.554.407,77	1.870.290,00	--	4.198.761,65	-2.328.471,65	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	140.390,89	60.000,00	--	187.142,85	-127.142,85	--
10	=	Ordentliche Erträge	9.212.673,39	7.695.351,00	--	10.210.199,33	-2.514.848,33	--
11	-	Personalaufwendungen	12.920.465,68	15.456.250,00	--	11.051.757,24	4.404.492,76	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.500.797,91	5.021.689,00	--	9.745.880,41	-4.724.191,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.436.383,35	13.792.273,59	1.442.318,69	12.522.768,90	1.269.504,69	478.311,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.948.255,33	3.768.068,00	--	3.798.594,42	-30.526,42	--
15	-	Transferaufwendungen	791.699,80	804.206,00	--	794.891,87	9.314,13	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.765.603,81	3.242.957,83	130.444,83	2.968.217,69	274.740,14	95.353,55
17	=	Ordentliche Aufwendungen	38.363.205,88	42.085.444,42	1.572.763,52	40.882.110,53	1.203.333,89	573.665,10
18	=	Ordentliches Ergebnis	-29.150.532,49	-34.390.093,42	-1.572.763,52	-30.671.911,20	-3.718.182,22	-573.665,10
19	+	Finanzerträge	144.269,93	157.000,00	--	125.122,86	31.877,14	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26,03	--	--	4,59	-4,59	--
21	=	Finanzergebnis	144.243,90	157.000,00	--	125.118,27	31.881,73	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.006.288,59	-34.233.093,42	-1.572.763,52	-30.546.792,93	-3.686.300,49	-573.665,10
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-29.006.288,59	-34.233.093,42	-1.572.763,52	-30.546.792,93	-3.686.300,49	-573.665,10
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.780,55	153.000,00	--	80.781,48	72.218,52	--
29	=	Teilergebnis	-29.116.069,14	-34.386.093,42	-1.572.763,52	-30.627.574,41	-3.758.519,01	-573.665,10
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-29.116.069,14	-34.386.093,42	-1.572.763,52	-30.627.574,41	-3.758.519,01	-573.665,10

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.429.459,82	32.229.950,27	2.262.510,72	25.803.858,01	-6.426.092,26	1.306.179,42
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	268.191,82	2.280.700,00	--	76.337,12	2.204.362,88	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	679.623,77	4.688.000,00	--	522.994,58	4.165.005,42	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	1.726,15	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.100,55	--	--	21.689,67	-21.689,67	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	961.642,29	6.981.700,00	--	621.021,37	6.360.678,63	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.637.629,75	4.703.612,19	1.112.719,19	4.846.179,79	-142.567,60	131.934,85
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.517.542,86	29.941.382,31	5.199.134,31	8.105.376,15	21.836.006,16	5.846.774,15
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	506.168,99	525.843,78	36.188,78	234.277,33	291.566,45	301.985,81
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	266.750,00	1.031.000,00	--	--	1.031.000,00	1.031.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.029,65	--	--	33.770,94	-33.770,94	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	316.384,43	413.749,63	83.749,63	352.381,54	61.368,09	19.296,02
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.245.505,68	36.615.587,91	6.431.791,91	13.571.985,75	23.043.602,16	7.330.990,83
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.283.863,39	29.633.887,91	6.431.791,91	12.950.964,38	16.682.923,53	7.330.990,83



0111 Zentrale Dienste

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Gesamte Verwaltung inklusive der Schulen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

1. Beratung der Fachbereiche in organisatorischen Fragen (ggf. in Kooperation mit dem Personalmanagement), Planung und Realisierung organisatorischer Entwicklungen und Veränderungen, Aufgabenwahrnehmung unter Bezug auf Dienstverteilungspläne
2. Bewertung von Beamtenstellen nach dem Gutachten Stellenplan / Stellenbewertung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)
3. Bearbeitung des gesamten Brief- und Paketverkehrs der Verwaltung einschl. Auszeichnung der Tagespost, internen Postverkehrs, Budgetierung der Portokosten, Zusammenarbeit mit zwei privaten Anbietern zur Verteilung der ortsnahen sowie der überörtlichen Sendungen
4. Fertigung der erforderlichen bzw. angeforderten Kopiererzeugnisse, Broschüren, Flyer und Buchbindearbeiten



5. Beschaffung der erforderlichen Sachmittel (Büromobiliar, Büromaschinen, Kopiergeräte, Büroartikel, Reinigungsmaterial, Hygienematerial, Sanitärartikel), Lagerung und Ausgabe der Sachmittel, Budgetierung der beschafften und ausgegebenen Sachmittel
6. Information aller bzw. der jeweils sachlich betroffenen Fachbereiche über geänderte oder neue gesetzliche Bestimmungen (Gesetze, Verordnungen, Erlasse usw.), allgemeine oder spezielle interne Anweisungen (Verfügungen, Dienstanweisungen u. ä.) und aktuelle Rechtsprechung, Verteilung der Informationen der Spitzenverbände, der KGSt sowie der sonstigen Fach- und Rechtsblätter, Erstellung des täglichen Pressespiegels/Intranet
7. Besetzung der Telefonzentrale
8. Bereitstellung der erforderlichen Dienst-Pkw/E-Bikes zur Sicherstellung der Mobilität der Beschäftigten, Einsatzplanung, Budgetierung der Nutzungskosten, Sicherstellung der Pflege und Wartung der Dienst-Pkw und E-Bikes, Ausschreibung vor Beschaffung neuer Fahrzeuge.
9. Erfassung aller eingehenden Rechnungsbelege durch den zentralen Rechnungseingang (zRe), Einstellung dieser in das Verfahren DOXiS
10. Öffnen, Digitalisierung, Verwahrung und Vernichtung der Posteingänge

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Vollständig eingehende Kopieraufträge werden binnen zwei Werktagen nach Eingang erledigt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Beschaffung von Bürobedarf für die Gesamtverwaltung (nicht bzw. nur mit hohem Erhebungsaufwand umlegbare Kosten wie Kosten für Papier, Kartons, Kopierer) unter Beibehaltung der direkten Sachkosten im Vergleich zum Haushaltsansatz 2015 bei gleicher Qualität.
3. Gesetzliche Änderungen, veröffentlicht in den Gesetzesblättern werden 90 % der Fälle innerhalb von 3 Werktagen an die Fachbereiche weitergegeben.
4. Reduzierung der Portokosten bei gleichbleibendem Postaufkommen um 3 %.



Ausblick auf Folgejahre

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

Leistungsdaten

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

zu 4: Kopieraufträge / Broschüren pro Jahr ca. 1.250

zu 4: Buchbindearbeiten pro Jahr ca. 20 Exemplare

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,87	-18,07	-18,92	-23,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	13,51	9,47	8,57	6,57

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Wert zu beschaffender Güter durch die Beschaffungsstelle pro Jahr				
a) Bürobedarf	€	36.641	55.000	35.045
b) Reinigungsmaterial	€	106.123	80.000	102.881
Dienst E-Bikes	Anz.	16	13	19
Dienst-Leasing-Pkw	Anz.	10	10	10
durchschnittliche Fahrleistung je Kfz	km	13.000	13.000	13.000
betreute Geräte (Kopierer)	Anz.	28	28	28
erstellte Kopien (Farbe)	Anz.	242.000	200.000	339.000
erstellte Kopien (s/w)	Anz.	917.000	800.000	613.000
Kopieraufträge/ Broschüren	Anz.	1.028	1.000	865
Buchbindearbeiten	Anz.	16	15	12
zu verarbeitende Postsendungen (Ausgänge)	Anz.	104.512	100.000	93.406



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Kopieraufträge binnen zwei Werktagen nach Eingang	%-Wert	90	90	90
zu 2. Möglichst Beibehaltung der direkten Sachkosten für die Beschaffung von Bürobedarf und Reinigungsmaterial	%-Wert	100	100	100
zu 3. Quote der Weitergabe von gesetzlichen Änderungen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%-Wert	90	90	90
Kennzahlen:				
Ressourcenkennzahlen				
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Seite Kopie				
A4 Farbe	€	0,05	0,085	0,085
A4 S/W	€	0,01	0,03	0,03
durchschnittlicher Kfz-Unterhaltungsaufwand pro Kilometer	€	0,30	0,30	0,30
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	2.201,57	1.538,98	2.587,40

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.899,00	14.338,00	--	14.182,00	156,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200,00	--	--	200,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	12.236,56	19.400,00	--	13.036,24	6.363,76	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.438,05	88.040,00	--	60.210,57	27.829,43	--
10	=	Ordentliche Erträge	94.573,61	121.978,00	--	87.428,81	34.549,19	--
11	-	Personalaufwendungen	542.749,64	564.285,00	--	734.784,29	170.499,29	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.592,01	165.850,00	--	188.753,88	-22.903,88	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.123,75	20.840,00	--	20.760,98	79,02	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	314.616,52	428.679,00	98.889,00	387.150,25	41.528,75	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.104.081,92	1.179.654,00	98.889,00	1.331.449,40	151.795,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.009.508,31	1.057.676,00	-98.889,00	1.244.020,59	186.344,59	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.009.508,31	1.057.676,00	-98.889,00	1.244.020,59	186.344,59	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.009.508,31	1.057.676,00	-98.889,00	1.244.020,59	186.344,59	--
29	=	Teilergebnis	1.009.508,31	1.057.676,00	-98.889,00	1.244.020,59	186.344,59	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.009.508,31	1.057.676,00	-98.889,00	1.244.020,59	186.344,59	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.129,87	1.137.714,00	-98.889,00	1.297.461,98	159.747,98	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.004,73	12.400,00	--	--	12.400,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.004,73	12.400,00	--	--	12.400,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.004,73	-7.400,00	--	--	-7.400,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0111 - Zentrale Dienste</i>	<i>-12.004,73</i>	<i>-7.400,00</i>	--	--	<i>7.400,00</i>	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	<i>-12.004,73</i>	<i>-7.400,00</i>	--	--	<i>7.400,00</i>	--



0112 technikerunterstützte Informationsdienstleistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

1. Betreuung der zentralen Telefonanlagen der Verwaltung
2. Planung, Betrieb und Sicherstellung der Systemsicherheit der zentralen Server- und Speicherinfrastruktur
3. Beschaffung, Einrichtung, Konfiguration und Überwachung der aktiven Netzwerkkomponenten, Optimierung der Datenübertragungsgeschwindigkeit im Netzwerk, Planung und Betrieb der Netzwerkanbindungen der Außenstellen, Planung und Einführung neuer Netzwerktechnologien, Betrieb eines separaten sicheren WLAN-Netzes für Rats- und Ausschussmitglieder



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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Umstellung der Anwender-PC auf Remote-Desktops

Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen im Rahmen der Umsetzung des OZG

Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Umsetzung des Schulkonzepts zur Vernetzung der Ahlener Schulen

**Leistungsdaten**

- Betriebssysteme: Windows 7, Windows Server 2012, VMware Server
- Betreuung einer Telefonanlage für die Verwaltungsgebäude (Rathaus, Verwaltungsgebäude Südstr. 41)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-27,13	-32,43	-33,98	-39,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,44	12,44	13,54	6,44

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	Anz.	675	750	728
zu betreuende logische Server	Anz.	181	200	195
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der durchgehenden Besetzung der EDV-Hotline während der Kernarbeitszeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 2. Quote der Sicherstellung der IT-Funktionsfähigkeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 3. Quote der durchschnittlichen Server-Uptime	%- Wert	99,95	99,9	99,9
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Arbeitsplatz	€	2.685,69	2.721,87	2.865,38

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.440,70	167.790,00	--	126.390,00	41.400,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,90	0,00	--	--	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	83.437,80	40.660,00	--	17.235,28	23.424,72	--
10	=	Ordentliche Erträge	283.932,40	208.450,00	--	143.625,28	64.824,72	--
11	-	Personalaufwendungen	891.530,38	868.485,00	--	1.012.481,45	143.996,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709.356,48	814.774,00	--	661.968,54	152.805,46	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	295.862,06	287.593,00	--	334.615,17	-47.022,17	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.997,71	279.001,00	--	220.553,44	58.447,56	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.096.746,63	2.249.853,00	--	2.229.618,60	20.234,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.812.814,23	2.041.403,00	--	2.085.993,32	44.590,32	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26,03	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-26,03	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.812.840,26	2.041.403,00	--	2.085.993,32	44.590,32	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.812.840,26	2.041.403,00	--	2.085.993,32	44.590,32	--
29	=	Teilergebnis	1.812.840,26	2.041.403,00	--	2.085.993,32	44.590,32	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.812.840,26	2.041.403,00	--	2.085.993,32	44.590,32	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.719.210,40	1.878.580,00	--	1.882.195,24	3.615,24	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	283.954,40	428.907,98	35.212,98	134.920,87	293.987,11	269.571,13
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	304.653,21	413.749,63	83.749,63	312.701,84	101.047,79	19.296,02
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	588.607,61	842.657,61	118.962,61	447.622,71	395.034,90	288.867,15
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-588.607,61	-842.657,61	118.962,61	-447.622,71	395.034,90	288.867,15

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0112 - technikunterstützte Informationsdienstleistungen	-588.607,61	-842.657,61	-156.528,07	-447.622,71	395.034,90	-288.867,15
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-283.954,40	-428.907,98	-121.289,07	-127.539,31	301.368,67	-269.571,13
<i>Auszahlung</i>	<i>283.954,40</i>	<i>428.907,98</i>	<i>121.289,07</i>	<i>127.539,31</i>	<i>-301.368,67</i>	<i>269.571,13</i>
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-283.918,65	-299.484,19	-35.239,00	-195.728,40	103.755,79	-19.296,02
<i>Auszahlung</i>	<i>283.918,65</i>	<i>299.484,19</i>	<i>35.239,00</i>	<i>195.728,40</i>	<i>-103.755,79</i>	<i>19.296,02</i>
01.1.021 - Ahlener Stadtportal	-20.734,56	-79.265,44	--	-124.355,00	-45.089,56	--
<i>Auszahlung</i>	<i>20.734,56</i>	<i>79.265,44</i>	<i>--</i>	<i>124.355,00</i>	<i>45.089,56</i>	<i>--</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-35.000,00	--	--	35.000,00	--



0121 Betreuung politischer Gremien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Ausblick auf Folgejahre

Weitere Digitalisierung des Sitzungsdienstes

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,87	-14,77	-13,06	-12,92
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,44	0,15	0,47	0,16

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Ratsmitglieder	Anz.	44	44	44
Ausschussmitglieder von Verbänden und Organisationen	Anz.	17	17	18
vom Rat bestellte sachkundige Bürger/innen	Anz.	51	54	50
Rats- und Ausschusssitzungen pro Jahr	Anz.	73	75	85
Ausschuss- und Ratsvorlagen	Anz.	382	400	436
Anträge an die Verwaltung durch Fraktionen	Anz.	61	70	46

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. %-Satz des Erfüllungsgrades der Arbeitstage zwischen Beschlussfassung im pol. Gremium und Weitergabe an die Fachbereiche	%- Wert	95	95	95
Zu 2. fristgerechte Einladung mit vollständigen Anlagen	%- Wert	90	90	90

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Ausschuss/Ratsvorlage	€	1.823,98	1.732,52	1.559,55
Zuschussbedarf des Produktes/Mitglied d. politischen Gremien	€	11.422,30	11.360,79	10.967,16

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.153,00	1.089,00	--	1.089,00	0,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.162,39	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.315,39	1.089,00	--	1.089,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	163.704,40	164.808,00	--	183.089,69	-18.281,69	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	741,69	1.000,00	--	169,00	831,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.153,00	1.089,00	--	1.089,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	63.510,70	0,00	--	--	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	470.965,70	527.200,00	--	496.705,70	30.494,30	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	700.075,49	694.097,00	--	681.053,39	13.043,61	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	696.760,10	-693.008,00	--	679.964,39	-13.043,61	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	696.760,10	-693.008,00	--	679.964,39	-13.043,61	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	696.760,10	-693.008,00	--	679.964,39	-13.043,61	--
29	=	Teilergebnis	696.760,10	-693.008,00	--	679.964,39	-13.043,61	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	696.760,10	-693.008,00	--	679.964,39	-13.043,61	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	681.856,50	-693.008,00	--	707.163,84	14.155,84	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0122 Öffentlichkeitsarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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



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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Leistungsdaten

Im Rahmen dieses Produktes werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,00	-3,86	-4,34	-6,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,40	0,20	0,41	0,26

**Kennzahlen II****Strukturinformationen**

		Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Repräsentationsangelegenheiten insgesamt	Anz.	30	40	35
Städtepartnerschaft: Anzahl der Ver- anstaltungen	Anz.	4	4	4

Kennzahlen:**Einh.****Ergebnis
2022****Planung
2023****Ergebnis
2023****Prozesskennzahlen**

zu 1. Durchschnittliche Dauer (Ar- beitstage) bis zur Veröffentlichung von Bürgerinformationen auf www.ahlen.de	Anz.	0,5	1	0,5
zu 2. Besucher auf www.ahlen.de	Anz.	915 Tsd.	900 Tsd.	700 Tsd. (we- gen Umstellung)
zu 2. Follower in Sozialen Medien (Facebook / Twitter)	Anz.	950	3.200	250 (Facebook eingestellt)
zu 2. User (Gesamt-Downloads) der AhlenApp	Anz.	37.300	35.000	48.920

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128,00	106,00	--	106,00	0,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	820,80	2.000,00	--	728,30	1.271,70	--
10	=	Ordentliche Erträge	948,80	2.106,00	--	834,30	1.271,70	--
11	-	Personalaufwendungen	196.194,59	211.987,00	--	234.224,33	-22.237,33	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200,00	--	--	200,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.743,00	1.721,00	--	1.721,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	5.000,00	65.000,00	--	63.611,98	1.388,02	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.770,95	19.150,00	--	16.879,61	2.270,39	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	232.708,54	298.058,00	--	316.436,92	-18.378,92	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	231.759,74	-295.952,00	--	315.602,62	19.650,62	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	231.759,74	-295.952,00	--	315.602,62	19.650,62	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	231.759,74	-295.952,00	--	315.602,62	19.650,62	--
29	=	Teilergebnis	231.759,74	-295.952,00	--	315.602,62	19.650,62	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	231.759,74	-295.952,00	--	315.602,62	19.650,62	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.360,45	-294.337,00	--	305.798,86	11.461,86	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0123 Verwaltungsführung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat I – Geschäftsbereich Bürgermeister

Verantwortliche Person

Dr. Alexander Berger

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Konzepten, Leitzielen, politischen Strategien

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

Allgemeine Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Als Aufgaben mit besonders gewichtiger Bedeutung sind zu nennen:

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



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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,84	-10,38	-15,54	-15,24
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,79	0,74	0,87	0,72

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Empfänge des Bürgermeisters	Anz.	5	10	6
Geschäftsbereiche	Anz.	3	3	3
Fachbereiche	Anz.	8	8	8
Gruppen / Abteilungen	Anz.	37	33	36
Stabstellen / Ref.	Anz.	3	3	3

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	599,76	-599,76	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	934,44	--	--	--	--	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.300,00	4.000,00	--	5.200,00	-1.200,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	7.234,44	4.000,00	--	5.799,76	-1.799,76	--
11	-	Personalaufwendungen	750.602,20	710.226,00	--	725.373,94	-15.147,94	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	643,34	1.600,00	--	1.709,24	-109,24	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	74,80	59,00	--	254,00	-195,00	--
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	500,00	-500,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.723,63	70.400,00	--	79.976,42	-9.576,42	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	836.043,97	782.285,00	--	807.813,60	-25.528,60	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	828.809,53	-778.285,00	--	802.013,84	23.728,84	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	828.809,53	-778.285,00	--	802.013,84	23.728,84	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	828.809,53	-778.285,00	--	802.013,84	23.728,84	--
29	=	Teilergebnis	828.809,53	-778.285,00	--	802.013,84	23.728,84	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	828.809,53	-778.285,00	--	802.013,84	23.728,84	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.446,10	-776.826,00	--	789.742,49	12.916,49	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	975,80	975,80	975,80	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	975,80	975,80	975,80	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-975,80	-975,80	-975,80	0,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0123 - Verwaltungsführung</i>	--	-975,80	--	-975,80	0,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	--	-975,80	--	-975,80	0,00	--



0131 Personalmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Gesamtverwaltung, Bewerberinnen und Bewerber, ehemalige Bedienstete, Hinterbliebene

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Ziele

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

In 2022 soll ein neues Onboarding-Konzept eingeführt werden.

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

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

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

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

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



Personalverwaltung/-betreuung

1. Eingereichte Anträge auf Stellenbewertung und Höhergruppierung der Tarifbeschäftigten werden innerhalb von zwei Monaten unterschriftsreif bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.
2. 100 % der Auszubildenden/Anwärter*innen bestehen die Abschluss- bzw. Laufbahnprüfung im ersten Versuch.
3. Vollständig eingereichte Beihilfeanträge der aktiven Beamt*innen werden innerhalb von zehn Arbeitstagen bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
4. Anträge auf Elternzeit, Teilzeit aus familiären Gründen, Sonderurlaub aus familiären Gründen und vollständig eingereichte Nebentätigkeitsanträge der Tarifbeschäftigten und Beamt*innen werden innerhalb von zehn Arbeitstagen unterschriftsreif bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
5. Ausbildung von mindestens 30 Beschäftigten zu Ersthelfern*innen bzw. Wiederholung von Ersthelferlehrgängen für mindestens 30 Beschäftigte.

Ausblick auf Folgejahre

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

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

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

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

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

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

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

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



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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-186,23	-131,44	-187,88	-155,92
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,85	39,80	20,40	37,21

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Durchgeführte Stellenbewertungen pro Jahr (Tarifbeschäftigte)	Anz.	29	15	k. A.
Beschäftigte in Aus- o. Fortbildung	Anz.	64	k. A.	k. A.
davon Angestelltenlehrgänge/Akademie	Anz.	2	k. A.	k. A.
davon Auszubildende/entgeltliche Praktikant*innen	Anz.	42	k. A.	k. A.
davon Anwärter*innen	Anz.	20	k. A.	k. A.
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Jährlich zu bearbeitende Beihilfeanträge	Anz.	1.354	1.500	k. A.
Jährlich zu bearbeitende Anträge auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub	Anz.	80	85	k. A.
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Zahl der Personalfälle zum 31.12.	Anz.	840	800	k. A.
Stellenausschreibungen davon	Anz.	89	70	k. A.
-interne Ausschreibungen	Anz.	13	10	k. A.
-externe Ausschreibungen	Anz.	76	60	k. A.
Kennzahlen:				
Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023	
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Stellenbewertungen	%-Wert	100		
zu 2. Quote des Erstbestehens bei Abschluss- und Laufbahnprüfungen	%-Wert	100		
zu 3. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Beihilfeanträgen innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	98		
zu 4. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Anträgen auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub, Nebentätigkeiten innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	95		
zu 5. Anzahl der ausgebildeten Beschäftigten zu Ersthelfern*innen	Anz.	156		
Ressourcenkennzahlen				
Volumen/Beihilfefall	€	2.425	3.200	k. A.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475,00	475,00	--	53.160,31	-52.685,31	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	94,50	-94,50	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.668.976,25	1.579.678,00	--	1.295.885,69	283.792,31	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	898.938,72	1.316.892,00	--	3.513.943,56	-2.197.051,56	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.568.389,97	2.897.045,00	--	4.863.084,06	1.966.039,06	--
11	-	Personalaufwendungen	4.303.878,18	6.425.692,00	--	2.273.280,60	4.152.411,40	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.500.797,91	5.021.689,00	--	9.745.880,41	-4.724.191,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.749,82	63.000,00	--	219.993,06	-156.993,06	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.171,50	1.400,00	--	1.726,47	-326,47	--
15	-	Transferaufwendungen	43.094,05	44.206,00	--	45.278,04	-1.072,04	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.710,48	732.985,00	--	782.529,31	-49.544,31	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.591.401,94	12.288.972,00	--	13.068.687,89	-779.715,89	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	10.023.011,97	-9.391.927,00	--	-8.205.603,83	1.186.323,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.023.011,97	-9.391.927,00	--	-8.205.603,83	1.186.323,17	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	10.023.011,97	-9.391.927,00	--	-8.205.603,83	1.186.323,17	--
29	=	Teilergebnis	10.023.011,97	-9.391.927,00	--	-8.205.603,83	1.186.323,17	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.023.011,97	-9.391.927,00	--	-8.205.603,83	1.186.323,17	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 5.645.707,48	- 5.648.488,00	--	- 6.435.105,48	786.617,48	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.836,50	3.500,00	--	2.038,47	1.461,53	15.000,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	266.000,00	281.000,00	--	--	281.000,00	281.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.836,50	284.500,00	--	2.038,47	282.461,53	296.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-272.836,50	-284.500,00	--	-2.038,47	282.461,53	- 296.000,00

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0131 - Personalmanagement	-272.836,50	-284.500,00	--	-2.038,47	282.461,53	-296.000,00
01.3.999 - Versorgungsfond	-266.000,00	-281.000,00	--	--	281.000,00	-281.000,00
Auszahlung	266.000,00	281.000,00	--	--	-281.000,00	281.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-6.836,50	-3.500,00	--	-2.038,47	1.461,53	-15.000,00



0141 Rechnungsprüfung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Rechnungsprüfungsamt

Verantwortliche Person

Martin Grieskamp

Kurzbeschreibung

Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

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

Ziele

- Gewährleistung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung

- Wirtschaftliche Erledigung der Aufgaben

Ausblick auf Folgejahre

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,39	-5,65	-5,17	-5,76

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	271.214,78	326.696,00	--	299.148,51	27.547,49	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	65,40	400,00	--	357,68	42,32	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.374,98	11.600,00	--	3.513,54	8.086,46	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	275.655,16	338.696,00	--	303.019,73	35.676,27	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	275.655,16	-338.696,00	--	303.019,73	-35.676,27	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	275.655,16	-338.696,00	--	303.019,73	-35.676,27	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	275.655,16	-338.696,00	--	303.019,73	-35.676,27	--
29	=	Teilergebnis	275.655,16	-338.696,00	--	303.019,73	-35.676,27	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	275.655,16	-338.696,00	--	303.019,73	-35.676,27	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.891,15	-338.146,00	--	295.798,10	-42.347,90	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0151 Finanzmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Finanzmanagement umfasst insbesondere die Bereiche Haushalt und Jahresabschluss.

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

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

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

Ziele

- dauerhafte Sicherung des Haushaltsausgleiches
- sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführungen des Haushaltes



- Vermeidung einer Nettoneuverschuldung
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Operationale Ziele:

1. Der Entwurf des Haushaltsplans 2024 ist bis zum 31.10.2023 eingebracht.
2. Einreichung des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses 2022 bis zum 30.06.2023.

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,48	-6,17	-5,48	-5,69
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,70	0,35	0,37	0,36

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Bewirtschaftete Produkte	Anz.	68	66	66
Haushaltsüberschreitungen (apl./üpl.)	Anz.	87	50	63
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einbringung des Haushaltsplanentwurfs	Datum	22.09.2022	31.10.2023	11.12.2023
zu 2. Einreichung des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses	Datum	14.06.2022	30.06.2023	15.06.2023



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177,00	177,00	--	177,00	0,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	920,32	900,00	--	920,32	-20,32	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.097,32	1.077,00	--	1.097,32	-20,32	--
11	-	Personalaufwendungen	288.301,90	328.070,00	--	289.933,88	38.136,12	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143,29	400,00	--	9.009,31	-8.609,31	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	177,00	177,00	--	177,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.756,55	8.150,00	--	6.494,81	1.655,19	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	299.378,74	336.797,00	--	305.615,00	31.182,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	298.281,42	-335.720,00	--	304.517,68	-31.202,32	--
19	+	Finanzerträge	5.792,35	5.500,00	--	5.186,78	313,22	--
21	=	Finanzergebnis	5.792,35	5.500,00	--	5.186,78	313,22	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	292.489,07	-330.220,00	--	299.330,90	-30.889,10	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	292.489,07	-330.220,00	--	299.330,90	-30.889,10	--
29	=	Teilergebnis	292.489,07	-330.220,00	--	299.330,90	-30.889,10	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	292.489,07	-330.220,00	--	299.330,90	-30.889,10	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.030,91	-329.020,00	--	301.868,17	-27.151,83	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.100,55	--	--	21.689,67	-21.689,67	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.100,55	--	--	21.689,67	-21.689,67	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.100,55	--	--	21.689,67	-21.689,67	--



0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

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

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

**Ziele****Operationale Ziele:**

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

Ausblick auf Folgejahre

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

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-22,57	-7,78	-7,95	-8,29
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,24	0,94	0,98	0,90

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Satzungen	Anz.	8	8	8
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	23.307	22.750	24.472
Gewerbsteuerbescheide	Anz.	2.838	2.500	2.707



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Hundsteuerbescheide	Anz.	4.165	4.500	4.196
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	139	175	117
Anzahl Betriebe gewerblicher Art	Anz.	11	9	12

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erfolgsquote zu Ziel 1	%	100	100	100
zu 2. Datum der Versendung der Jahressteuerbescheide	Datum	10.01.	09.01.	10.01.
zu 3. Zielerreichungsquote	%	99	99	99
zu 4. Anteil der verlorenen Klageverfahren	%	75	0	50
zu 5. Erfolgsquote zu Ziel 5	%	60	100	60
Ressourcenkennzahlen				
Steueraufkommen / Einwohner	€	924	845	995
Gewerbsteuer / Steuerpflichtiger	€	47.696	41.606	46.868
Grundbesitzabgaben / Einwohner (inkl. Grundsteuer)	€	526	497	488
Weitere Kennzahlen				
Abgabenbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	6.090	5.985	6.998

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498,00	500,00	--	528,20	-28,20	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.691,00	2.000,00	--	3.452,50	-1.452,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.189,00	2.500,00	--	3.980,70	-1.480,70	--
11	-	Personalaufwendungen	352.159,56	421.174,00	--	392.370,53	28.803,47	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79,94	400,00	--	546,10	-146,10	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.127,93	109.300,00	--	47.452,21	61.847,79	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	428.367,43	530.874,00	--	440.368,84	90.505,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	424.178,43	-528.374,00	--	436.388,14	-91.985,86	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	424.178,43	-528.374,00	--	436.388,14	-91.985,86	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	424.178,43	-528.374,00	--	436.388,14	-91.985,86	--
29	=	Teilergebnis	424.178,43	-528.374,00	--	436.388,14	-91.985,86	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	424.178,43	-528.374,00	--	436.388,14	-91.985,86	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.099,96	-601.074,00	--	454.919,80	146.154,20	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0153 Buchhaltung**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

andere Fachbereiche

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltsplan

Fachliche Erläuterung

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

Ziel

ordnungsgemäße Durchführung der Buchung der Geschäftsvorfälle

Operationales Ziel:

Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs bis Ende 2023.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,73	-4,77	-4,30	-3,71
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	0,00

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Buchungen Kreditorenposten p. a.	Anz.	29.809	28.000	28.745
Buchungen Debitorenposten p. a.	Anz.	401.665	500.000	390.200
Buchungen Sachposten p. a.	Anz.	913.278	1.150.000	895.568
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs	Datum	---	31.12.2023	---

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	228.063,78	270.501,00	--	194.176,77	76.324,23	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	400,00	--	384,75	15,25	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.132,55	2.300,00	--	550,57	1.749,43	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	229.196,33	273.201,00	--	195.112,09	78.088,91	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	229.196,33	-273.201,00	--	195.112,09	-78.088,91	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	229.196,33	-273.201,00	--	195.112,09	-78.088,91	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	229.196,33	-273.201,00	--	195.112,09	-78.088,91	--
29	=	Teilergebnis	229.196,33	-273.201,00	--	195.112,09	-78.088,91	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	229.196,33	-273.201,00	--	195.112,09	-78.088,91	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.185,53	-272.901,00	--	195.470,94	-77.430,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

1. Zahlungsabwicklung

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

2. Vollstreckung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

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

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

2. Vollstreckung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,41	-8,96	-9,54	-9,63
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	38,09	41,92	43,84	38,90

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Anzahl der Buchungen	Anz.	1.135.174	1.200.000	1.125.729



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Mahnungen	Anz.	8.939	9.500	8.407
Vollstreckungsfälle (eigene)	Anz.	3.834	3.800	3.524
Niederschlagungen	Anz.	141	180	150
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Überweisungen von Auszahlungen innerhalb eines Werktages	%- Wert	97,81	90	92,37
zu 2. Quote der erledigten Vollstreckungsaufträge innerhalb des Jahres	%- Wert	91,75	90	90,92
Zu 3. Quote zur Mahnung 10 Tage nach Fälligkeit	%- Wert	47,84	50	19,84
Zu 4. Quote zur Vollstreckung 20 Tage nach Mahnung	%- Wert	81,51	60	84,65
Ressourcenkennzahlen				
Buchungen je Mitarbeiter	Anz.	119.686	110.000	107.212

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35,00	--	--	0,00	-0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	777,00	600,00	--	627,00	-27,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	396.639,97	338.700,00	--	321.948,13	16.751,87	--
10	=	Ordentliche Erträge	397.451,97	339.300,00	--	322.575,13	16.724,87	--
11	-	Personalaufwendungen	767.400,15	825.044,00	--	746.746,55	78.297,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.865,79	1.700,00	--	710,39	989,61	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.229,76	1.190,00	--	1.204,00	-14,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.004,41	120.300,00	--	80.667,98	39.632,02	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	906.500,11	948.234,00	--	829.328,92	118.905,08	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	509.048,14	-608.934,00	--	506.753,79	102.180,21	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	509.048,14	-608.934,00	--	506.753,79	102.180,21	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	509.048,14	-608.934,00	--	506.753,79	102.180,21	--
29	=	Teilergebnis	509.048,14	-608.934,00	--	506.753,79	102.180,21	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	509.048,14	-608.934,00	--	506.753,79	102.180,21	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	538.807,82	-528.744,00	--	546.817,52	18.073,52	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.765,95	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	105,81	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.871,76	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.871,76	--	--	--	--	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0154 - Zahlungsabwicklung und Vollstreckung</i>	-4.871,76	--	-4.765,95	--	--	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-4.871,76	--	-4.765,95	--	--	--



0155 Controlling

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Controlling

Verantwortliche Person

Michaela Thöne

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleiter und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

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

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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



Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,83	-1,99	-2,05	-2,16
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	100.974,16	77.187,00	--	99.543,04	-22.356,04	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	89,99	--	--	--	--	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.346,83	12.950,00	--	13.935,34	-985,34	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	109.410,98	90.137,00	--	113.478,38	-23.341,38	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	109.410,98	-90.137,00	--	113.478,38	23.341,38	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	109.410,98	-90.137,00	--	113.478,38	23.341,38	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	109.410,98	-90.137,00	--	113.478,38	23.341,38	--
29	=	Teilergebnis	109.410,98	-90.137,00	--	113.478,38	23.341,38	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	109.410,98	-90.137,00	--	113.478,38	23.341,38	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.745,41	-89.837,00	--	108.668,07	18.831,07	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0156 Beteiligungsmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gesellschaftsverträge, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

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

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

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

Ziele

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



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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,82	-6,94	-10,99	-10,65
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Beteiligungen:	Anz.	23	22	24
Beteiligungsberichte:	Anz.	1	1	1
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Datum der Vorlegung des Beteiligungsberichtes	Datum	Februar 2023	Dezember 2023	2024

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	101.270,34	99.766,00	--	104.376,78	-4.610,78	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	45.000,00	--	--	45.000,00	--
15	-	Transferaufwendungen	550.000,00	550.000,00	--	550.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.464,93	126.700,00	--	26.217,02	100.482,98	95.353,55
17	=	Ordentliche Aufwendungen	724.735,27	821.466,00	--	680.593,80	140.872,20	95.353,55
18	=	Ordentliches Ergebnis	724.735,27	-821.466,00	--	680.593,80	140.872,20	-95.353,55
19	+	Finanzerträge	138.477,58	151.500,00	--	119.936,08	31.563,92	--
21	=	Finanzergebnis	138.477,58	151.500,00	--	119.936,08	31.563,92	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	586.257,69	-669.966,00	--	560.657,72	109.308,28	-95.353,55
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	586.257,69	-669.966,00	--	560.657,72	109.308,28	-95.353,55
29	=	Teilergebnis	586.257,69	-669.966,00	--	560.657,72	109.308,28	-95.353,55
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	586.257,69	-669.966,00	--	560.657,72	109.308,28	-95.353,55



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.356,21	-669.866,00	--	432.596,21	237.269,79	-95.353,55
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	1.726,15	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.726,15	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	750.000,00	--	--	750.000,00	750.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.029,65	--	--	4.022,47	-4.022,47	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.779,65	750.000,00	--	4.022,47	745.977,53	750.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-53,50	-750.000,00	--	-4.022,47	745.977,53	-750.000,00

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0156 - Beteiligungsma- nagement	-750,00	-750.000,00	--	--	750.000,00	-750.000,00
01.5.009 - Beteiligung Ahleener Kino	--	-750.000,00	--	--	750.000,00	-750.000,00
Auszahlung	--	750.000,00	--	--	-750.000,00	750.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-750,00	--	--	--	--	--

**0161 Recht**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,89	-9,78	-9,88	-11,16
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,61	7,43	7,27	6,24

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Gerichtsverfahren	Anz.	36	40	48
Prüfaufträge	Anz.	124	95	143
Versicherungsfälle	Anz.	36	40	17
Anzahl der zu Lasten der Stadt Ahlen ausgehenden Klagen	Anz.	5	6	3
Vergabeverfahren	Anz.	238	135	201
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der nicht verlorenen Ge- richtsverfahren	%- Wert	72	>70	>70
zu 2. Quote der binnen 21 Kalender- tagen nach Eingang im Fachbereich bearbeiteten Prüfaufträge	%- Wert	86	>80	>80

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	785,00	785,00	--	785,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	40.552,93	40.100,00	--	38.320,36	1.779,64	--
10	=	Ordentliche Erträge	41.337,93	40.885,00	--	39.105,36	1.779,64	--
11	-	Personalaufwendungen	319.118,82	335.279,00	--	336.572,37	-1.293,37	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	300,00	--	--	300,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	785,00	785,00	--	785,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	248.481,49	254.200,00	--	289.256,31	-35.056,31	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	568.385,31	590.564,00	--	626.613,68	-36.049,68	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	527.047,38	-549.679,00	--	587.508,32	37.829,32	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	4,59	-4,59	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-4,59	4,59	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	527.047,38	-549.679,00	--	587.512,91	37.833,91	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	527.047,38	-549.679,00	--	587.512,91	37.833,91	--
29	=	Teilergebnis	527.047,38	-549.679,00	--	587.512,91	37.833,91	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	527.047,38	-549.679,00	--	587.512,91	37.833,91	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.277,92	-549.429,00	--	613.407,41	63.978,41	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0171 Zentrales Gebäudemanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Zentrales Gebäudemanagement

Verantwortliche Person

Florian Schmeing

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

**Ziele**

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

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

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

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-197,49	-206,84	-212,59	-259,72
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	26,15	32,09	27,44	25,01

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung bebauter Grundbesitz - Anzahl der Objekte (Gebäude) (Aufgrund der Bewertungsrichtlinien sind bisher berücksichtigte Garagen, Schuppen, Anbauten nicht mehr als eigene Gebäude zu zählen)	Anz.	151	153	153
- davon Büro-, Kinder- und Jugendeinrichtungen und sonstige Flächen (Bruttogrundfläche)	qm	70.487	70.487	70.487
Leistungen				
- davon Schulflächen (Bruttogrundfläche)	qm	96.229	96.229	96.229
- davon Wohnflächen (Bruttogrundfläche)	qm	17.041	17.461	17.461
Verwaltungsgebäude				
- Stromverbrauch pro qm in Kw/h p.a.	Verbrauch	69	60	68
- Heizenergieverbrauch pro qm BGF in Kw/h pro Jahr	Verbrauch	193	200	206
- Wasserverbrauch pro qm BGF in m ³ pro Jahr	Verbrauch	0,27	0,2	0,24
Vermietung von Gebäuden	Anz.	37	38	38
Anzahl von Mietverträgen	Anz.	41	39	39
Anzahl von Pacht-, Nutzungs- bzw. Gestattungsverträgen	Anz.	37	38	38
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Reduzierung der Energiemengen bezogen auf Strom	%-Wert	0	1	1,4
zu 2. Reduzierung der Wärme-/Kältemengen	%-Wert	-13 %	0	-6,5*
Weitere Kennzahlen				
Leerstand in qm pro Jahr	qm	0	210	210

*erhebliche Steigerung beim Rathaus (Baudezernat nicht unerheblich gesunken)



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.337.719,40	2.391.077,00	--	3.210.064,12	-818.987,12	--
3	+	Sonstige Transfererträge	-82.435,38	--	--	--	--	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	657.304,96	582.408,00	--	790.428,78	-208.020,78	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	39.665,65	150.800,00	--	63.231,56	87.568,44	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	178.416,94	119.758,00	--	293.086,57	-173.328,57	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	140.390,89	60.000,00	--	187.142,85	-127.142,85	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.271.062,46	3.304.043,00	--	4.543.953,88	1.239.910,88	--
11	-	Personalaufwendungen	3.127.126,60	3.334.982,00	--	3.023.854,05	311.127,95	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.652.884,95	12.410.249,59	1.442.318,69	11.393.680,48	1.016.569,11	466.111,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.438.596,99	3.439.475,00	--	3.420.527,84	18.947,16	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.705,24	329.712,83	31.555,83	329.971,66	-258,83	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	15.562.313,78	19.514.419,42	1.473.874,52	18.168.034,03	1.346.385,39	466.111,55
18	=	Ordentliches Ergebnis	11.291.251,32	16.210.376,42	1.473.874,52	13.624.080,15	2.586.296,27	466.111,55
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.291.251,32	16.210.376,42	1.473.874,52	13.624.080,15	2.586.296,27	466.111,55
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	11.291.251,32	16.210.376,42	1.473.874,52	13.624.080,15	2.586.296,27	466.111,55
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.197,28	83.000,00	--	44.153,45	38.846,55	--
29	=	Teilergebnis	11.341.448,60	16.293.376,42	1.473.874,52	13.668.233,60	2.625.142,82	466.111,55
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	11.341.448,60	16.293.376,42	1.473.874,52	13.668.233,60	2.625.142,82	466.111,55

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.453.531,27	-16.842.432,27	-2.163.621,72	-10.773.984,41	-6.068.447,86	-1.098.625,87
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	268.191,82	2.275.700,00	--	76.337,12	2.199.362,88	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.050,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.241,82	2.275.700,00	--	76.337,12	2.199.362,88	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	740.750,00	--	2.266.548,87	-1.525.798,87	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.490.065,85	29.083.973,35	4.506.725,35	8.037.850,60	21.046.122,75	5.581.056,07
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198.607,41	80.060,00	--	96.342,19	-16.282,19	17.414,68
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	29.748,47	-29.748,47	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.625,41	--	--	39.679,70	-39.679,70	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.700.298,67	29.904.783,35	4.506.725,35	10.470.169,83	19.434.613,52	5.598.470,75
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.430.056,85	-27.629.083,35	-4.506.725,35	-10.393.832,71	-17.235.250,64	-5.598.470,75



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0171 - Zentrales Gebäudemangement	-5.395.951,20	-27.629.083,35	-4.745.710,31	-10.301.518,90	17.327.564,45	-5.598.470,75
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	-17.040,31	-83.286,99	-100.327,30	-13.097,53	70.189,46	-70.189,46
<i>Auszahlung</i>	<i>17.040,31</i>	<i>83.286,99</i>	<i>100.327,30</i>	<i>13.097,53</i>	<i>-70.189,46</i>	<i>70.189,46</i>
01.7.034 - Augustin-Wibbelt-Schule; Sonnenschutz	--	-60.000,00	--	-24.167,07	35.832,93	-32.557,32
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>60.000,00</i>	<i>--</i>	<i>24.167,07</i>	<i>-35.832,93</i>	<i>32.557,32</i>
01.7.1011 - Sportareal August-Kirchner-Straße Aufzugsanlage	--	--	--	--	--	-110.000,00
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>110.000,00</i>
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	-247.580,95	-362.419,05	--	-69.126,16	293.292,89	-293.292,89
<i>Auszahlung</i>	<i>247.580,95</i>	<i>362.419,05</i>	<i>--</i>	<i>69.126,16</i>	<i>-293.292,89</i>	<i>293.292,89</i>
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	22.001,20	-3.000.000,00	--	-15.824,25	2.984.175,75	-2.969.175,75
<i>Einzahlung</i>	<i>25.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>2.998,80</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>--</i>	<i>15.824,25</i>	<i>-2.984.175,75</i>	<i>2.969.175,75</i>
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	-1.328.022,90	-1.031.043,25	-2.061.066,15	-800.636,83	230.406,42	-179.392,02
<i>Auszahlung</i>	<i>1.328.022,90</i>	<i>1.031.043,25</i>	<i>2.061.066,15</i>	<i>800.636,83</i>	<i>-230.406,42</i>	<i>179.392,02</i>
01.7.127 - Schulnetz	-24.601,88	-539.557,79	-325.489,55	-117.040,99	422.516,80	-417.013,31
<i>Einzahlung</i>	<i>90.329,88</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>5.503,49</i>	<i>5.503,49</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>114.931,76</i>	<i>539.557,79</i>	<i>325.489,55</i>	<i>122.544,48</i>	<i>-417.013,31</i>	<i>417.013,31</i>
01.7.144 - Mobilstation	--	-14.551,68	-170.857,00	30.748,32	45.300,00	-63.146,58
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>45.300,00</i>	<i>45.300,00</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>14.551,68</i>	<i>170.857,00</i>	<i>14.551,68</i>	<i>0,00</i>	<i>63.146,58</i>
01.7.146 - Gesamtschule Sonnenschutz Geb. Teil C	-54.965,48	-22.648,93	-78.453,54	-22.648,93	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>54.965,48</i>	<i>22.648,93</i>	<i>78.453,54</i>	<i>22.648,93</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
01.7.165 - Don-Bosco-Schule ENS / SAA Austausch	-106.666,51	-165,41	-130.000,00	-165,41	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>106.666,51</i>	<i>165,41</i>	<i>130.000,00</i>	<i>165,41</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
01.7.166 - Feuer- u. Rettungswache Tore Abschn.1 - Gr. Fahrzeughalle	-352.572,17	--	-365.000,00	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>352.572,17</i>	<i>--</i>	<i>365.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
01.7.167 - Feuer- u. Rettungswache Tore Abschn.2 - Rettungsdienst	--	-141.236,80	--	-140.798,05	438,75	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>141.236,80</i>	<i>--</i>	<i>140.798,05</i>	<i>-438,75</i>	<i>--</i>



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
01.7.168 - Feuer- u. Rettungswache Tore Abschn.3 - Werkstatt	--	-70.000,00	--	--	70.000,00	-82.500,00
<i>Auszahlung</i>	--	<i>70.000,00</i>	--	--	<i>-70.000,00</i>	<i>82.500,00</i>
01.7.170 - Overbergschule - ELA / SAA Austausch Altanlage	-86.813,30	-82.130,25	-172.205,63	-45.899,80	36.230,45	--
<i>Auszahlung</i>	<i>86.813,30</i>	<i>82.130,25</i>	<i>172.205,63</i>	<i>45.899,80</i>	<i>-36.230,45</i>	--
01.7.183 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	-25.410,10	-221.952,00	--	-152.433,60	69.518,40	-13.913,63
<i>Auszahlung</i>	<i>25.410,10</i>	<i>221.952,00</i>	--	<i>152.433,60</i>	<i>-69.518,40</i>	<i>13.913,63</i>
01.7.184 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	-23.551,41	-121.952,00	--	-108.246,14	13.705,86	--
<i>Auszahlung</i>	<i>23.551,41</i>	<i>121.952,00</i>	--	<i>108.246,14</i>	<i>-13.705,86</i>	--
01.7.185 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Soccer Käfig	--	-100.000,00	--	--	100.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>100.000,00</i>	--	--	<i>-100.000,00</i>	--
01.7.187 - Augustin-Wibbelt - Schulhofsanierung + Spielgeräte	-4.558,89	-690.000,00	--	-608.936,91	81.063,09	-22.850,53
<i>Auszahlung</i>	<i>4.558,89</i>	<i>690.000,00</i>	--	<i>608.936,91</i>	<i>-81.063,09</i>	<i>22.850,53</i>
01.7.188 - Diesterwegschule - Schulhofbelag Asphalt	-168.462,81	-150.000,00	--	-194.612,37	-44.612,37	-18.813,00
<i>Auszahlung</i>	<i>168.462,81</i>	<i>150.000,00</i>	--	<i>194.612,37</i>	<i>44.612,37</i>	<i>18.813,00</i>
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	-2.915,50	-442.084,50	--	-418.985,68	23.098,82	-93.513,92
<i>Auszahlung</i>	<i>2.915,50</i>	<i>442.084,50</i>	--	<i>418.985,68</i>	<i>-23.098,82</i>	<i>93.513,92</i>
01.7.192 - Augustin-Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriespeicher	--	-75.897,00	--	-42.859,36	33.037,64	-74.514,44
<i>Auszahlung</i>	--	<i>75.897,00</i>	--	<i>42.859,36</i>	<i>-33.037,64</i>	<i>74.514,44</i>
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	--	-297.727,00	--	-148.280,87	149.446,13	-147.722,93
<i>Auszahlung</i>	--	<i>297.727,00</i>	--	<i>148.280,87</i>	<i>-149.446,13</i>	<i>147.722,93</i>
01.7.195 - Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	--	-176.500,00	--	-174.756,83	1.743,17	-26.719,97
<i>Auszahlung</i>	--	<i>176.500,00</i>	--	<i>174.756,83</i>	<i>-1.743,17</i>	<i>26.719,97</i>
01.7.198-A - Städtisches Gymnasium PV-Anlage	--	-190.000,00	--	--	190.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>190.000,00</i>	--	--	<i>-190.000,00</i>	--
01.7.199 - Don-Bosco-Schule PV-Anlage	--	-190.000,00	--	--	190.000,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>Auszahlung</i>	--	190.000,00	--	--	-190.000,00	--
01.7.211 - GDZ Beckumer Str. 34 Gründer- u. Dienstleistungszentrum	--	-1.764.498,00	--	-2.264.796,52	-500.298,52	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.764.498,00	--	2.264.796,52	500.298,52	--
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	--	-440.000,00	--	-243.580,50	196.419,50	-196.419,50
<i>Auszahlung</i>	--	440.000,00	--	243.580,50	-196.419,50	196.419,50
06.1.028 - Kindergarten Lilienthalweg - Anbau	--	219.000,00	--	--	-219.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	219.000,00	--	--	-219.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	-1.642.094,78	-16.203.051,09	-157.646,03	-2.929.206,15	13.273.844,94	-378.249,01
<i>Einzahlung</i>	--	2.000.000,00	--	--	-2.000.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.642.094,78	18.203.051,09	157.646,03	2.929.206,15	-15.273.844,94	378.249,01
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßnahme Südenkampfbahn	-1.166.507,39	-1.119.272,34	-1.086.959,73	-1.145.084,23	-25.811,89	-190.488,11
<i>Auszahlung</i>	1.166.507,39	1.119.272,34	1.086.959,73	1.145.084,23	25.811,89	190.488,11
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßnahme Südenkampfbahn-Außenanlagen	-58.877,80	-100.000,00	--	-478.814,93	-378.814,93	-156.185,07
<i>Auszahlung</i>	58.877,80	100.000,00	--	478.814,93	378.814,93	156.185,07
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-107.310,22	-158.109,27	-97.705,38	-172.268,11	-14.158,84	-61.813,31



0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Grundstücksgeschäfte (unbebaute/bebaute Grundstücke)

Betrieb städtischer Grundstücke

Unterhaltung unbebauter städtischer Grundstücke, für die 6.1L zuständig ist

Gestattungsverträge

Projektentwicklungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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



Ziele

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

Operationales Ziel:

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

Ausblick auf Folgejahre

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	2,16	-11,26	2,70	-6,39
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	117,69	40,76	115,26	39,40

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Bewirtschaftung unbebauter Grundbesitz- Gesamtfläche verwertbarer Acker- und Grünflächen	qm	1.363.106	1.400.000	1.400.000
Ausgestellte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anz.	274	360	360

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

Kaufverträge	Stck.	59	80	41
Quote der ausgestellten Vorkaufsrechtsbescheinigungen innerhalb von 7 Arbeitstagen	%	95	95	95

	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
--	-------	---------------	--------------	---------------

Weitere Kennzahlen

Erbbaurechtsverträge	Stck.	24	25	20
Pachtverträge Anpachtungen	Stck.	35	35	32
Pachtverträge Verpachtungen	Stck.	118	115	96



	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Gestattungsverträge	Stck.	86	90	20
Erstellen / Weitergeben von Neben- kostenabrechnungen	Stck.	6	6	6

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.351.673,02	8.878,00	--	8.829,59	48,41	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.996,00	12.000,00	--	9.120,00	2.880,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.634,07	749.000,00	--	176.739,51	572.260,49	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	900,38	0,00	--	0,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.536.203,47	769.878,00	--	194.689,10	575.188,90	--
11	-	Personalaufwendungen	175.492,24	194.755,00	--	134.880,23	59.874,77	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660.864,99	286.350,00	--	45.486,47	240.863,53	12.200,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	184.338,47	13.739,00	--	15.733,96	-1.994,96	--
15	-	Transferaufwendungen	121.995,05	135.000,00	--	125.501,85	9.498,15	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.112,11	188.500,00	--	172.594,42	15.905,58	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.332.802,86	818.344,00	--	494.196,93	324.147,07	12.200,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	203.400,61	-48.466,00	--	299.507,83	251.041,83	-12.200,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	203.400,61	-48.466,00	--	299.507,83	251.041,83	-12.200,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	203.400,61	-48.466,00	--	299.507,83	251.041,83	-12.200,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.583,27	70.000,00	--	36.628,03	33.371,97	--
29	=	Teilergebnis	143.817,34	-118.466,00	--	336.135,86	217.669,86	-12.200,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	143.817,34	-118.466,00	--	336.135,86	217.669,86	-12.200,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-424.432,37	1.253.405,00	-	-381.837,46	-871.567,54	- 112.200,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0,00	--	--	0,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	677.573,77	4.688.000,00	--	522.994,58	4.165.005,42	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	677.573,77	4.701.000,00	--	522.994,58	4.178.005,42	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.637.629,75	3.962.862,19	1.112.719,19	2.579.630,92	1.383.231,27	131.934,85
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.477,01	857.408,96	692.408,96	67.525,55	789.883,41	265.718,08
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665.106,76	4.820.271,15	1.805.128,15	2.647.156,47	2.173.114,68	397.652,93
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-987.532,99	-119.271,15	- 1.805.128,15	- 2.124.161,89	2.004.890,74	- 397.652,93



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0172 - Projektentwicklung und Liegenschaften	-1.660.265,69	-707.271,15	-2.680.185,51	-2.647.156,47	-1.939.885,32	-397.652,93
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung v. Gewerbegrundstücken (alt 01.7.012)	--	1.400.000,00	--	--	-1.400.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	2.500.000,00	--	--	-2.500.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.100.000,00	--	--	-1.100.000,00	--
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbare Grundstückskäufe + -verkäufe	--	-700.000,00	--	--	700.000,00	-54.422,27
<i>Auszahlung</i>	--	700.000,00	--	--	-700.000,00	54.422,27
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	-776.522,99	-312.719,19	-2.166.462,77	-1.835.206,00	-1.522.486,81	-77.512,58
<i>Einzahlung</i>	4.841,07	1.600.000,00	--	--	-1.600.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	781.364,06	1.912.719,19	2.166.462,77	1.835.206,00	-77.513,19	77.512,58
01.7.210 - Ankauf Grundstücksflächen für Kindergärten	-856.265,69	-250.143,00	-513.722,74	-250.143,00	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	856.265,69	250.143,00	513.722,74	250.143,00	0,00	--
01.7.212 - Holzstege Langst	--	-62.408,96	--	-62.408,96	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	62.408,96	--	62.408,96	0,00	--
09.1.011 - Erwerb-/ Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	--	-747.000,00	--	-494.281,92	252.718,08	-265.718,08
<i>Einzahlung</i>	--	13.000,00	--	--	-13.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	760.000,00	--	494.281,92	-265.718,08	265.718,08
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-27.477,01	-35.000,00	--	-5.116,59	29.883,41	--

**0181 Personalrat**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person

Jörg Adomat

Kurzbeschreibung

Vertretung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

LPVG NRW

Fachliche Erläuterung

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

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

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

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

Weitere Aufgaben / Leistungen der Personalvertretung:

- bedarfsgerechte Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen (in Kooperation mit dem Bürgermeister und der Gruppe 1.5 Personal)
- Vierteljahresgespräch des gesamten Personalrats, der Jugend- und Auszubildendenvertretung, der Schwerbehindertenvertretung und (ggf.) der Gleichstellungsbeauftragten mit dem Bürgermeister sowie (ggf.) anderen Verwaltungsleitungen über alle Angelegenheiten, die die Dienststelle betreffen inklusive der Unterrichtung über wirtschaftliche Angelegenheiten.
- Organisation und Durchführung von Ehemaligen-Treffen (in Kooperation mit der Gruppe 1.5 Personal)

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

**Ziele**

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,51	-4,36	-4,43	-3,90
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,69	1,26	1,23	1,41

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformation				
Anzahl der Personalratsmitglieder	Anz.	11 + JAV+SBV	11 + JAV+SBV	11 + JAV + SBV
Anzahl der Personalratssitzungen	Anz.	26	26	k. A.
Anzahl der Personalratsbeschlüsse	Anz.	526	490	k. A.
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Personalversammlung	Anz.	1	1	k. A.
zu 2. Anzahl der Vierteljahresgespräche mit der Verwaltungsleitung	Anz.	0	4	k. A.
zu 3. Weiterreichung Sitzungsprotokolle	%-Wert	98	98	k. A.
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	515,50	347,58	k. A.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	2.936,63	3.000,00	--	2.936,63	63,37	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.936,63	3.000,00	--	2.936,63	63,37	--
11	-	Personalaufwendungen	224.425,11	205.290,00	--	195.835,76	9.454,24	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.177,26	600,00	--	--	600,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.713,50	13.650,00	--	12.491,69	1.158,31	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	239.315,87	219.540,00	--	208.327,45	11.212,55	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	236.379,24	-216.540,00	--	205.390,82	-11.149,18	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	236.379,24	-216.540,00	--	205.390,82	-11.149,18	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	236.379,24	-216.540,00	--	205.390,82	-11.149,18	--
29	=	Teilergebnis	236.379,24	-216.540,00	--	205.390,82	-11.149,18	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	236.379,24	-216.540,00	--	205.390,82	-11.149,18	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.795,21	-216.240,00	--	199.841,75	-16.398,25	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0182 Gleichstellung von Frau und Mann

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Verantwortliche Person

Elisa Spreemann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

alle Mitarbeiter*innen der Stadt Ahlen; die Ahlener Bevölkerung

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,98	-1,01	-0,79	-0,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote des zeitgleichen Aufgreifens von gleichgeschlechtsrelevanten Sachverhalten	%-Wert	100	100	100
zu 2. Anzahl der Veranstaltungen	Menge	2	2	2

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	33.392,89	38.809,00	--	17.648,08	21.160,92	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	128,40	50,00	--	--	50,00	--
15	-	Transferaufwendungen	8.100,00	10.000,00	--	10.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340,00	1.880,00	--	637,62	1.242,38	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	41.961,29	50.739,00	--	28.285,70	22.453,30	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-41.961,29	-50.739,00	--	-28.285,70	-22.453,30	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-41.961,29	-50.739,00	--	-28.285,70	-22.453,30	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-41.961,29	-50.739,00	--	-28.285,70	-22.453,30	--
29	=	Teilergebnis	-41.961,29	-50.739,00	--	-28.285,70	-22.453,30	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-41.961,29	-50.739,00	--	-28.285,70	-22.453,30	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.334,62	-50.689,00	--	-28.462,19	-22.226,81	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0183 Datenschutz**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Datenschutzbeauftragte*r

Verantwortliche Person

Carsten Rheker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Mitarbeiter*innen

Auftragsgrundlagen

Datenschutzgesetz NRW, europäische Datenschutzgrundverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,80	-0,99	-1,58	-1,03
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Geschulte Kolleg*innen (inkl. Lernsoftware)	Anz.	243 (57 in Präsenz / Video, 186 mit Schulungssoftware)	150	32 (Schulungssoftware)
Prüfung von Datenschutzanfragen	Anz.	31	50	40

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	82.865,96	53.214,00	--	53.436,39	-222,39	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.258,30	6.300,00	--	639,79	5.660,21	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	84.124,26	59.514,00	--	54.076,18	5.437,82	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-84.124,26	-59.514,00	--	-54.076,18	-5.437,82	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-84.124,26	-59.514,00	--	-54.076,18	-5.437,82	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-84.124,26	-59.514,00	--	-54.076,18	-5.437,82	--
29	=	Teilergebnis	-84.124,26	-59.514,00	--	-54.076,18	-5.437,82	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-84.124,26	-59.514,00	--	-54.076,18	-5.437,82	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.260,64	-59.214,00	--	-52.718,09	-6.495,91	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--





02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02
Sicherheit und Ordnung

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.773,89	302.643,00	--	315.210,59	-12.567,59	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.014.385,62	7.293.455,00	--	7.052.690,03	240.764,97	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.979,81	6.000,00	--	7.397,30	-1.397,30	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	594.243,26	540.656,53	--	526.293,84	14.362,69	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	328.799,45	335.550,00	--	268.913,52	66.636,48	--
10	=	Ordentliche Erträge	7.282.182,03	8.478.304,53	--	8.170.505,28	307.799,25	--
11	-	Personalaufwendungen	6.122.634,67	6.569.402,00	--	6.895.014,00	-325.612,00	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.904.639,28	2.047.897,00	--	2.002.813,15	45.083,85	14.285,92
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	583.339,74	561.731,00	--	609.731,53	-48.000,53	--
15	-	Transferaufwendungen	149.153,28	148.139,00	--	148.139,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	799.950,13	973.257,00	--	807.154,36	166.102,64	30.871,82
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.559.717,10	10.300.426,00	--	10.462.852,04	-162.426,04	45.157,74
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.277.535,07	-1.822.121,47	--	-2.292.346,76	470.225,29	45.157,74
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.277.535,07	-1.822.121,47	--	-2.292.346,76	470.225,29	45.157,74
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.277.535,07	-1.822.121,47	--	-2.292.346,76	470.225,29	45.157,74
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.633.777,00	--	--	1.633.777,00	--
29	=	Teilergebnis	2.277.535,07	-3.455.898,47	--	-2.292.346,76	1.163.551,71	45.157,74
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.277.535,07	-3.455.898,47	--	-2.292.346,76	1.163.551,71	45.157,74



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.244.996,68	1.510.763,47	--	2.557.672,21	1.046.908,74	-45.157,74
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.568,00	130.000,00	--	200.922,67	-70.922,67	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.600,00	--	--	2.940,00	-2.940,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.168,00	130.000,00	--	203.862,67	-73.862,67	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.410,00	40.000,00	--	183.330,48	-143.330,48	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	555.311,13	2.497.354,96	1.189.654,96	768.497,85	1.728.857,11	1.744.487,29
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.619,15	--	--	32.287,08	-32.287,08	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	616.340,28	2.537.354,96	1.189.654,96	984.115,41	1.553.239,55	1.744.487,29
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-441.172,28	2.407.354,96	1.189.654,96	-780.252,74	1.627.102,22	1.744.487,29



0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Ausblick auf Folgejahre

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,40	-0,64	0,35	-0,68
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	13,10	48,81	133,38	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Wahlen	Anz.	1	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte LW	%/Anzahl	50,23% / 36.568	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte KW	% / Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte IW	% / Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte BW	% / Anzahl	0	0	0
Statistische Erhebungen	Anz.	0	4	0
Bürgerentscheid/Volksentscheid	Anz.	0	0	0

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	74.294,48	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	74.294,48	--	--	--	--	--
11	-	Personalaufwendungen	18.363,50	22.811,00	--	35.057,60	-12.246,60	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	18.322,64	200,00	--	43,18	156,82	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.013,70	1.040,00	--	485,62	554,38	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	55.699,84	24.051,00	--	35.586,40	-11.535,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	18.594,64	-24.051,00	--	-35.586,40	11.535,40	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	18.594,64	-24.051,00	--	-35.586,40	11.535,40	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	18.594,64	-24.051,00	--	-35.586,40	11.535,40	--
29	=	Teilergebnis	18.594,64	-24.051,00	--	-35.586,40	11.535,40	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	18.594,64	-24.051,00	--	-35.586,40	11.535,40	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.690,77	-23.881,00	--	-35.247,62	11.366,62	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0221 Ordnungsangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen, Verkehrsteilnehmer, Gewerbetreibende u. A.

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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



12. Plakatieren
13. Immissionsschutz
14. Kampfmittelbeseitigung
15. Karneval
16. Straßenverkehrsbehörde

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,32	-10,09	-9,70	-14,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	45,67	46,97	47,98	37,69

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Ruhender Verkehr Verwarnungen	Anz.	8.034	13.000	6.245
Ruhender Verkehr Bußgeldbescheide	Anz.	1.117	1.000	934
Gewerbeauskünfte	Anz.	1.300	1.350	950
Gewerbeanmeldungen	Anz.	342	310	516
Gewerbeummeldungen	Anz.	162	120	168
Leistungen				
Strukturinformationen				
Gewerbeabmeldungen	Anz.	539	350	497
Gestattungen	Anz.	74	100	92
Gaststättenerlaubnisse vorläufige	Anz.	1	2	0
Gaststättenerlaubnisse endgültige	Anz.	11	10	8
Spielhallenerlaubnisse	Anz.	8	0	3
angemeldete Veranstaltungen	Anz.	113	90	126
PsychKG Einweisungen	Anz.	61	100	87
PsychKG Nichteinweisungen	Anz.	8	10	9
- LHundG Erlaubnisse	Anz.	3	5	3



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
- LHundG Anzeigen	Anz.	193	200	190
- LHundG Bußgeldbescheide	Anz.	11	5	10
-LHundG Verwarnungen	Anz.	7	10	3
Sonstige Bußgelder	Anz.	113	200	102
Sonstige Verwarngelder	Anz.	40	100	68
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen innerhalb von 10 Tagen	% Wert	100	100	100

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301,00	1.273,00	--	1.273,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.237,86	111.605,00	--	154.047,60	-42.442,60	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	153,99	-153,99	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	55.088,00	67.338,53	--	56.864,99	10.473,54	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	300.600,72	307.050,00	--	233.155,38	73.894,62	--
10	=	Ordentliche Erträge	477.227,58	487.266,53	--	445.494,96	41.771,57	--
11	-	Personalaufwendungen	633.340,56	634.111,00	--	778.330,31	144.219,31	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.664,06	96.500,00	--	69.758,94	26.741,06	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	301,00	4.959,00	--	3.095,99	1.863,01	--
15	-	Transferaufwendungen	132.153,28	131.139,00	--	131.139,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.269,62	145.159,00	--	199.722,67	-54.563,67	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	994.728,52	1.011.868,00	--	1.182.046,91	170.178,91	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	517.500,94	-524.601,47	--	-736.551,95	211.950,48	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	517.500,94	-524.601,47	--	-736.551,95	211.950,48	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	517.500,94	-524.601,47	--	-736.551,95	211.950,48	--
29	=	Teilergebnis	517.500,94	-524.601,47	--	-736.551,95	211.950,48	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	517.500,94	-524.601,47	--	-736.551,95	211.950,48	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	478.101,72	-505.415,47	--	708.390,05	202.974,58	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	10.000,00	--	--	10.000,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.031,99	80.000,00	--	--	80.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.031,99	90.000,00	--	--	90.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.031,99	-90.000,00	--	--	-90.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0221 - Ordnungsangelegenheiten	-1.031,99	-90.000,00	--	--	90.000,00	--
02.2.008 - Fahrzeug Geschwindigkeitsmessung	--	-75.000,00	--	--	75.000,00	--
Auszahlung	--	75.000,00	--	--	-75.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.031,99	-15.000,00	--	--	15.000,00	--



0222 Einwohnerangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Zentrale Anlaufstelle für Einwohnerangelegenheiten

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen bzw. berechnigte Personen

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,48	-6,49	-8,05	-8,39
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	51,98	55,89	53,41	51,97

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Einwohner mit Hauptsitz in Ahlen	Anz.	54.834	54.000	54.803
Anzahl der An-/Ab- und Ummeldungen	Anz.	7.909	6.000	8.736
Melderegisterauskünfte	Anz.	6.150	7.000	6.150
davon (eMA)		3.285	3.800	3.465
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	Anz.	788	750	1.086
Ausstellung von Personaldokumenten	Anz.	9.308	7.500	8.888
Führungszeugnisse	Anz.	3.576	2.300	3.300
Führerscheinanträge	Anz.	1.055	400	1.334
Beglaubigungen	Anz.	772	1.000	759
Fischereischeine	Anz.	244	250	237
Anträge in Rentenangelegenheiten	Anz.	247	700	373
Kfz.-Abmeldungen	Anz.	907	2.000	936
Verwarn- und Bußgelder	Anz.	367	350	471
Prozesskennzahlen				
Maximale Wartezeit unter 10 Minuten*	%-Wert	94,5	> 90	k.A.

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

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.804,90	440.000,00	--	445.128,00	-5.128,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.610,11	3.000,00	--	2.902,99	97,01	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.721,50	27.000,00	--	29.651,00	-2.651,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	492.136,51	470.000,00	--	477.681,99	-7.681,99	--
11	-	Personalaufwendungen	577.450,30	687.641,00	--	607.025,35	80.615,65	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.436,53	251.500,00	--	284.469,22	-32.969,22	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.019,15	1.183,00	--	2.021,00	-838,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.556,54	11.500,00	--	25.591,89	-14.091,89	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	921.462,52	951.824,00	--	919.107,46	32.716,54	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	429.326,01	-481.824,00	--	441.425,47	-40.398,53	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	429.326,01	-481.824,00	--	441.425,47	-40.398,53	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	429.326,01	-481.824,00	--	441.425,47	-40.398,53	--
29	=	Teilergebnis	429.326,01	-481.824,00	--	441.425,47	-40.398,53	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	429.326,01	-481.824,00	--	441.425,47	-40.398,53	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.855,01	-477.341,00	--	429.424,43	-47.916,57	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.099,15	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.099,15	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.099,15	0,00	--	--	0,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0222 - Einwohnerangelegenheiten</i>	-5.099,15	--	--	--	--	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-5.099,15	--	--	--	--	--

**0223 Personenstandswesen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Im Standesamt werden personenstandsrechtliche Vorgänge bearbeitet.

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,90	-3,35	-4,01	-4,85
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,01	29,76	27,77	24,74

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformation				
Geburten	Anz.	1.186	1.050	1.204
Eheschließungen	Anz.	205	225	178
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	11	15	14
Sterbefälle	Anz.	665	570	650
Kennzahlen:				
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf je Vorgang	€	103,55	118,43	124,71

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.932,40	70.050,00	--	74.601,40	-4.551,40	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.058,00	2.500,00	--	1.920,00	580,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	7.300,00	8.000,00	--	7.362,00	638,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	82.290,40	80.550,00	--	83.883,40	-3.333,40	--
11	-	Personalaufwendungen	279.529,29	281.337,00	--	324.758,43	-43.421,43	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325,46	200,00	--	81,43	118,57	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.483,50	19.290,00	--	14.209,58	5.080,42	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	296.338,25	300.827,00	--	339.049,44	-38.222,44	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	214.047,85	-220.277,00	--	255.166,04	34.889,04	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	214.047,85	-220.277,00	--	255.166,04	34.889,04	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	214.047,85	-220.277,00	--	255.166,04	34.889,04	--
29	=	Teilergebnis	214.047,85	-220.277,00	--	255.166,04	34.889,04	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	214.047,85	-220.277,00	--	255.166,04	34.889,04	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.009,92	-218.977,00	--	247.926,02	28.949,02	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--

**0224 Schiedsamt und Schöffenwesen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Schiedspersonen, Amtsgericht, Landgericht, Verwaltungsgericht

Auftragsgrundlagen

Schiedsamtsgesetz, Gerichtsverfassungsgesetz, Runderlasse des Justizministeriums

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,11	-0,11	-0,02	-0,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	4,23	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Schiedsämtler	Anz.	4	4	4
bestellte Schiedspersonen	Anz.	5	5	5
Gesamtzahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlungen	Anz.	16	20	13
Gesamtzahl der Fälle, in denen der Streit ohne Einleitung eines Schlichtungsverfahrens beigelegt wurde	Anz.	7	15	22

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	39,10	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	39,10	--	--	--	--	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	924,05	1.550,00	--	936,08	613,92	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	924,05	1.550,00	--	936,08	613,92	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-884,95	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-884,95	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-884,95	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--
29	=	Teilergebnis	-884,95	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-884,95	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-626,29	-1.550,00	--	-936,08	-613,92	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0231 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023	Brandschutz
Produkt	0231	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung), vorbeugender Brandschutz

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

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

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

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

zu 3.: Stellungnahmen im Genehmigungsverfahren



zu 3.: Beratungstermine

zu 4.: Intensivierung der Brandverhütungsschauen

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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-29,04	-35,04	-38,02	-45,13
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,58	12,13	11,30	9,34

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Gesamtstärke aktiver Einsatzkräfte	Anz.	247	260	251
- davon freiwillige Einsatzkräfte	Anz.	182	200	186
Einsätze zur Brandbekämpfung	Anz.	104	120	103
Einsätze mit Hilfeleistungen / Gefahrstoffe / Brandsicherheitswachen	Anz.	695	700	659
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einsätze mit Erreichung der Eintreffzeit/Gesamtzahl zeitkritischer Einsätze	%-Wert	<70	>90	85

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.775,42	197.641,00	--	213.988,79	-16.347,79	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.332,46	23.200,00	--	16.196,00	7.004,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.311,70	500,00	--	2.420,32	-1.920,32	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	25.954,11	26.000,00	--	10.362,45	15.637,55	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.892,26	1.500,00	--	1.607,79	-107,79	--
10	=	Ordentliche Erträge	258.265,95	248.841,00	--	244.575,35	4.265,65	--
11	-	Personalaufwendungen	1.471.911,92	1.540.591,00	--	1.667.624,16	127.033,16	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.021,10	333.240,00	--	318.586,54	14.653,46	14.285,92
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	299.915,73	288.969,00	--	302.181,60	-13.212,60	--
15	-	Transferaufwendungen	17.000,00	17.000,00	--	17.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.496,92	374.724,00	--	314.406,23	60.317,77	30.871,82
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.286.345,67	2.554.524,00	--	2.619.798,53	-65.274,53	45.157,74
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.028.079,72	2.305.683,00	--	2.375.223,18	69.540,18	-45.157,74
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.028.079,72	2.305.683,00	--	2.375.223,18	69.540,18	-45.157,74
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.028.079,72	2.305.683,00	--	2.375.223,18	69.540,18	-45.157,74
29	=	Teilergebnis	2.028.079,72	2.305.683,00	--	2.375.223,18	69.540,18	-45.157,74
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.028.079,72	2.305.683,00	--	2.375.223,18	69.540,18	-45.157,74



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.053.906,45	2.200.855,00	--	2.185.437,93	-15.417,07	-45.157,74
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.568,00	130.000,00	--	200.922,67	-70.922,67	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	2.940,00	-2.940,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	163.568,00	130.000,00	--	203.862,67	-73.862,67	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.410,00	30.000,00	--	123.562,09	-93.562,09	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	201.129,86	1.647.283,98	934.583,98	451.167,93	1.196.116,05	1.331.137,80
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.808,00	--	--	11.201,23	-11.201,23	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.347,86	1.677.283,98	934.583,98	585.931,25	1.091.352,73	1.331.137,80
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.779,86	1.547.283,98	934.583,98	-382.068,58	1.165.215,40	1.331.137,80

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0231 - Brandschutz	-87.779,86	-1.547.283,98	-314.691,33	-385.008,58	1.162.275,40	-1.331.137,80
02.3.029 - Ersatz PKW Wachleiter WAF-A 3202	-935,02	--	-53.266,36	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	53.155,54	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	54.090,56	--	53.266,36	--	--	--
02.3.032-B - Drehleiterersatz für WAF 2552 B	--	-750.000,00	--	0,00	750.000,00	-619.977,92
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	130.022,08	130.022,08	--
<i>Auszahlung</i>	--	750.000,00	--	130.022,08	-619.977,92	619.977,92
02.3.033-B - LF KatS-Ersatz für WAF-2563	--	-50.000,00	--	--	50.000,00	-373.283,19
<i>Einzahlung</i>	--	130.000,00	--	--	-130.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	180.000,00	--	--	-180.000,00	373.283,19
02.3.034 - MTF, Ersatz für WAF-2574	--	-75.000,00	--	--	75.000,00	-79.889,27
<i>Auszahlung</i>	--	75.000,00	--	--	-75.000,00	79.889,27
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	--	-390.000,00	-180.000,00	-171.849,55	218.150,45	-254.681,42
<i>Auszahlung</i>	--	390.000,00	180.000,00	171.849,55	-218.150,45	254.681,42
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	--	-65.142,98	-65.142,98	-69.808,83	-4.665,85	--
<i>Auszahlung</i>	--	65.142,98	65.142,98	69.808,83	4.665,85	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-86.844,84	-217.141,00	-16.281,99	-143.350,20	73.790,80	-3.306,00

**0232 Technikleistungen für Dritte**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Feuerwehren des Kreises, andere Organisationen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Atemschutzwerkstatt
2. Atemschutzübungsstrecke
3. Schlauchpflege

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,98	-3,25	2,21	1,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	80,30	69,95	140,64	132,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

geprüfte Geräte davon:				
- Masken	Anz.	3.276	3.500	3.069



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
- Atemschutzgeräte	Anz.	1.567	1.700	1.522
- Chemieschutzgeräte	Anz.	58	70	52
- Feuerweherschläuche	Anz.	6.115	6.000	6.607
- P-Flaschen	Anz.	3.043	3.000	2.357
- Lungenautomaten	Anz.	2.143	2.000	2.142
Benutzung der Atemschutzübungs- strecke		931	1.100	855

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	408.000,40	407.318,00	--	428.605,57	-21.287,57	--
10	=	Ordentliche Erträge	408.000,40	407.318,00	--	428.605,57	-21.287,57	--
11	-	Personalaufwendungen	288.241,79	299.872,00	--	318.330,09	-18.458,09	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,25	1.500,00	--	--	1.500,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.839,05	3.858,00	--	6.267,24	-2.409,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	290.100,09	305.230,00	--	324.597,33	-19.367,33	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	117.900,31	102.088,00	--	104.008,24	-1.920,24	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	117.900,31	102.088,00	--	104.008,24	-1.920,24	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	117.900,31	102.088,00	--	104.008,24	-1.920,24	--
29	=	Teilergebnis	117.900,31	102.088,00	--	104.008,24	-1.920,24	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	117.900,31	102.088,00	--	104.008,24	-1.920,24	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.304,97	102.088,00	--	117.599,76	-15.511,76	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0241 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Rettungsdienst
Produkt	0241	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Einwohner/innen, Ärzte/Ärztinnen, medizinisches Personal

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Notfallrettung
2. Krankentransport
3. Notarzteinsatz

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	18,15	26,88	14,54	27,52
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	127,50	135,54	116,46	128,73

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Anzahl der Einsätze (ohne Fehleinsätze)				
- Notfalleinsätze	Anz.	6.553	6.500	6.000
- Krankentransporte	Anz.	2.165	1.800	2.553
- Notarzteinsatz	Anz.	2.422	2.800	1.960

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Einsätze mit Einhaltung der Eintreffzeiten / Gesamtanzahl der Einsätze	%-Wert	>90	> 90	93,75
zu 2. erfolgreiches Überprüfungsaudit *	Datum	11.2022		
zu 2. Erneuerung Zertifikat *	Datum		11.2023	11.2023



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.697,47	103.729,00	--	99.948,80	3.780,20	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.339.078,00	6.648.600,00	--	6.362.717,03	285.882,97	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	23.567,17	32.000,00	--	23.098,83	8.901,17	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.584,97	--	--	4.499,35	-4.499,35	--
10	=	Ordentliche Erträge	5.489.927,61	6.784.329,00	--	6.490.264,01	294.064,99	--
11	-	Personalaufwendungen	2.853.797,31	3.103.039,00	--	3.163.888,06	-60.849,06	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.251.850,24	1.364.757,00	--	1.329.873,84	34.883,16	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	281.103,86	266.620,00	--	302.432,94	-35.812,94	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	327.366,75	416.136,00	--	245.535,05	170.600,95	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.714.118,16	5.150.552,00	--	5.041.729,89	108.822,11	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	775.809,45	1.633.777,00	--	1.448.534,12	185.242,88	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	775.809,45	1.633.777,00	--	1.448.534,12	185.242,88	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	775.809,45	1.633.777,00	--	1.448.534,12	185.242,88	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.633.777,00	--	--	1.633.777,00	--
29	=	Teilergebnis	775.809,45	0,00	--	1.448.534,12	1.448.534,12	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	775.809,45	0,00	--	1.448.534,12	1.448.534,12	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	766.506,97	1.815.168,00	--	932.090,16	883.077,84	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.600,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.600,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	59.768,39	-59.768,39	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	353.149,28	770.070,98	255.070,98	317.329,92	452.741,06	413.349,49
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.712,00	--	--	21.085,85	-21.085,85	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	358.861,28	770.070,98	255.070,98	398.184,16	371.886,82	413.349,49
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	347.261,28	-770.070,98	255.070,98	398.184,16	371.886,82	413.349,49

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0241 - Rettungsdienst	-358.861,28	-770.070,98	-436.810,65	-398.184,16	371.886,82	-413.349,49
02.4.015 - Defibrillator	--	-64.000,00	--	-74.063,03	-10.063,03	--
Auszahlung	--	64.000,00	--	74.063,03	10.063,03	--
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	--	-97.714,57	-97.714,57	-104.713,24	-6.998,67	--
Auszahlung	--	97.714,57	97.714,57	104.713,24	6.998,67	--
02.4.029 - RTW, Ersatz für WAF-A-3255 (2023)	--	-235.000,00	--	--	235.000,00	-300.039,27
Auszahlung	--	235.000,00	--	--	-235.000,00	300.039,27
02.4.030 - Digitale Einsatzabwicklung	-29.419,08	-52.080,92	-81.500,00	-25.171,25	26.909,67	-26.909,67
Auszahlung	29.419,08	52.080,92	81.500,00	25.171,25	-26.909,67	26.909,67
02.4.032 - NEF, Ersatz für WAF A 3254	--	-132.615,49	--	-71.173,94	61.441,55	-71.441,55
Auszahlung	--	132.615,49	--	71.173,94	-61.441,55	71.441,55
02.4.033 - RTW (2021)	-250.429,95	--	-244.936,08	--	--	--
Auszahlung	250.429,95	--	244.936,08	--	--	--
02.4.036 - Wachalarmierung (Mischinvestition)	--	-60.000,00	--	-59.768,39	231,61	--
Auszahlung	--	60.000,00	--	59.768,39	-231,61	--
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-79.012,25	-65.000,00	--	-16.226,73	48.773,27	--
Auszahlung	79.012,25	65.000,00	--	16.226,73	-48.773,27	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-63.660,00	-12.660,00	-47.067,58	16.592,42	-14.959,00



03 - Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.708.123,36	2.482.032,00	--	2.942.432,80	460.400,80	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.455,00	525.271,00	--	679.087,94	153.816,94	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	628.863,27	609.640,00	--	664.125,80	-54.485,80	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	71.618,19	63.278,00	--	82.431,73	-19.153,73	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.965,81	6.000,00	--	3.961,25	2.038,75	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.021.025,63	3.686.221,00	--	4.372.039,52	685.818,52	--
11	-	Personalaufwendungen	1.384.065,12	1.633.822,00	--	1.547.726,79	86.095,21	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.879.156,37	2.087.463,65	11.922,65	1.715.291,12	372.172,53	2.888,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	297.101,60	251.961,00	--	296.757,22	-44.796,22	--
15	-	Transferaufwendungen	3.195.812,00	3.331.233,00	--	3.468.366,09	137.133,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	584.821,55	630.573,00	--	744.736,84	114.163,84	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.340.956,64	7.935.052,65	11.922,65	7.772.878,06	162.174,59	2.888,43
18	=	Ordentliches Ergebnis	3.319.931,01	4.248.831,65	-11.922,65	3.400.838,54	847.993,11	-2.888,43
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	4.536,93	-4.536,93	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-4.536,93	4.536,93	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.319.931,01	4.248.831,65	-11.922,65	3.405.375,47	843.456,18	-2.888,43
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	3.319.931,01	4.248.831,65	-11.922,65	3.405.375,47	843.456,18	-2.888,43
29	=	Teilergebnis	3.319.931,01	4.248.831,65	-11.922,65	3.405.375,47	843.456,18	-2.888,43
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.319.931,01	4.248.831,65	-11.922,65	3.405.375,47	843.456,18	-2.888,43

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.342.328,36	4.192.576,65	-11.922,65	3.580.951,78	611.624,87	-2.888,43
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.817,01	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.817,01	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.130,57	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	353.542,82	153.820,17	47.607,17	213.573,69	-59.753,52	7.999,22
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	24.455,33	19.029,07	529,07	27.282,77	-8.253,70	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	565.128,72	172.849,24	48.136,24	240.856,46	-68.007,22	7.999,22
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-536.311,71	-172.849,24	-48.136,24	-240.856,46	68.007,22	-7.999,22



0311 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0311	Grundschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,47	-17,06	-14,91	-17,32
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	72,50	71,40	77,68	76,28

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Angemeldete Schüler	Anz.	2.152	2.137	2.172
---------------------	------	-------	-------	-------

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

zu 1. Betreuungsquote im offenen Ganztage (in % der Gesamtschülerzahl)	%- Wert Anz.	46 990	48,4 1.034	48,6 1.056
zu 2. EDV-Einrichtung Grundschulen	€	17.657	35.000	13.363
zu 3. Einrichtung OGS	€	2.837	22.000	13.904
zu 4. Erneuerung Sekretariat an der Don-Bosco-Schule	€		0	0
zu 4. Erneuerung Sekretariat an der Marienschule	€		0	0

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in		369,62	532,14	419,66
--	--	--------	--------	--------



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.115.647,18	2.041.999,00	--	2.193.978,86	151.979,86	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.455,00	525.271,00	--	678.197,94	152.926,94	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	42.663,40	--	--	44.988,02	-44.988,02	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.590,00	2.000,00	--	0,00	2.000,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.768.355,58	2.569.270,00	--	2.917.164,82	347.894,82	--
11	-	Personalaufwendungen	283.124,57	308.908,00	--	312.985,95	-4.077,95	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.749,44	283.784,48	2.465,48	284.253,97	-469,49	2.888,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	99.591,32	91.324,00	--	96.697,97	-5.373,97	--
15	-	Transferaufwendungen	2.837.798,47	2.976.083,00	--	3.086.526,09	110.443,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.507,76	48.828,00	--	43.661,26	5.166,74	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.563.771,56	3.708.927,48	2.465,48	3.824.125,24	115.197,76	2.888,43
18	=	Ordentliches Ergebnis	-795.415,98	1.139.657,48	-2.465,48	-906.960,42	232.697,06	-2.888,43
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	4.536,93	-4.536,93	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-4.536,93	4.536,93	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-795.415,98	1.139.657,48	-2.465,48	-911.497,35	228.160,13	-2.888,43
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-795.415,98	1.139.657,48	-2.465,48	-911.497,35	228.160,13	-2.888,43
29	=	Teilergebnis	-795.415,98	1.139.657,48	-2.465,48	-911.497,35	228.160,13	-2.888,43
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-795.415,98	1.139.657,48	-2.465,48	-911.497,35	228.160,13	-2.888,43

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	786.907,94	1.104.056,48	-2.465,48	1.045.763,17	-58.293,31	-2.888,43
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.696,17	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.696,17	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.454,02	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.827,19	43.899,97	3.409,97	26.308,07	17.591,90	5.207,61
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.780,16	406,97	406,97	11.045,54	-10.638,57	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.061,37	44.306,94	3.816,94	37.353,61	6.953,33	5.207,61
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	108.365,20	-44.306,94	-3.816,94	-37.353,61	-6.953,33	-5.207,61

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0311 - Grundschulen	-108.365,20	-44.306,94	-42.065,38	-37.353,61	6.953,33	-5.207,61
03.1.120 - Infrastrukturausbau OGS 2021	-80.513,25	--	-39.375,53	-6.682,95	-6.682,95	--
Auszahlung	80.513,25	--	39.375,53	6.682,95	6.682,95	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-27.851,95	-44.306,94	-2.689,85	-30.670,66	13.636,28	-5.207,61



0312 Hauptschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0312	Hauptschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,22	-2,32	-2,41	-2,26
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,89	17,65	24,25	26,01

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	391	331	348
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einrichtung Sekretariat und Lehrerzimmer	€	33.791		
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	329,48	451,71	341,63



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.091,68	37.695,00	--	41.771,28	-4.076,28	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	15,60	--	--	23,40	-23,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	140,00	--	--	0,00	-0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	41.247,28	37.695,00	--	41.794,68	-4.099,68	--
11	-	Personalaufwendungen	48.662,15	60.234,00	--	60.347,47	-113,47	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.800,31	76.964,00	--	52.302,42	24.661,58	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.561,69	15.218,00	--	14.727,31	490,69	--
15	-	Transferaufwendungen	24.677,68	24.600,00	--	24.950,00	-350,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.370,49	10.196,00	--	8.353,76	1.842,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	170.072,32	187.212,00	--	160.680,96	26.531,04	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	128.825,04	-149.517,00	--	118.886,28	-30.630,72	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	128.825,04	-149.517,00	--	118.886,28	-30.630,72	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	128.825,04	-149.517,00	--	118.886,28	-30.630,72	--
29	=	Teilergebnis	128.825,04	-149.517,00	--	118.886,28	-30.630,72	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	128.825,04	-149.517,00	--	118.886,28	-30.630,72	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.620,41	-147.394,00	--	123.126,53	-24.267,47	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.564,69	5.220,00	1.999,00	4.127,00	1.093,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.564,69	5.220,00	1.999,00	4.127,00	1.093,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.564,69	-5.220,00	-1.999,00	-4.127,00	-1.093,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0312 - Hauptschulen</i>	-18.564,69	-5.220,00	-1.387,97	-4.127,00	1.093,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-18.564,69	-5.220,00	-1.387,97	-4.127,00	1.093,00	--



0314 Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0314	Gymnasium

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung.

Fachliche Erläuterung

Es wird ein Gymnasium mit derzeit 646 Schülerinnen und Schülern als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Hiervon befinden sich 268 Schülerinnen und Schüler im EF/Sek. II-Bereich. Das Gymnasium ist nicht nur Einzugsgebiet für Schülerinnen und Schüler aus Ahlen, sondern auch für die Nachbarorte. Für die Schülerinnen und Schüler wird eine Mensaverpflegung angeboten. Die Rückführung in den neunjährigen Bildungsgang (zurück vom sog. G8 in G9) ist erfolgt.

Durch die Bildungsgangumstellung von G8 auf G9 entfällt eine durchlaufende Jahrgangsstufe in der gymnasialen Oberstufe in den Schuljahren 2023/2024, 2024/2025 und 2025/2026. Um trotzdem eine Beschulung sicherstellen zu können, soll nach Mitteilung der Bezirksregierung Münster mindestens ein Gymnasium pro Kreis eine aufsteigende Jahrgangsstufe (Einführungsphase) bilden. Nach kreisweiter Abstimmung wird neben dem Gymnasium Laurentianum Warendorf und dem Gymnasium Johanneum Ostbevern das Städt. Gymnasium Ahlen die Aufgaben dieses sog. „Bündelgymnasiums“ übernehmen.

Ziele

- Sicherstellung des Ganztagsbetriebes und Weiterführung bzw. Erweiterung der sonstigen Betreuungsangebote.



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

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen NT-Unterricht ist es erforderlich, auch in den nächsten Jahren bestehende NT-Räume, die zum Teil über 30 Jahre alt sind, zu erneuern. Die nächste Maßnahme ist für das Jahr 2022 geplant.
2. Seit dem Schuljahr 2010/2011 wird das Gymnasium im gebundenen Ganzttag geführt. In den nächsten Jahren wird jeweils der neue fünfte Jahrgang in den gebundenen Ganzttag starten. Angesichts der dann wachsenden Schülerzahlen im Ganzttag müssen in den Folgejahren weitere Investitionen im Bereich der Ausstattung/Einrichtung getätigt werden. Hierzu wurde eine 5-Jahres-Planung (2015 – 2019) aufgestellt.

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

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen NT-Unterricht ist es erforderlich, auch in den nächsten Jahren bestehende NT-Räume, die zum Teil über 30 Jahre alt sind, zu erneuern. Die nächste Maßnahme ist für das Jahr 2022 geplant.
2. Seit dem Schuljahr 2010/2011 wird das Gymnasium im gebundenen Ganzttag geführt. In den nächsten Jahren wird jeweils der neue fünfte Jahrgang in den gebundenen Ganzttag starten. Angesichts der dann wachsenden Schülerzahlen im Ganzttag müssen in den Folgejahren weitere Investitionen im Bereich der Ausstattung/Einrichtung getätigt werden. Hierzu wurde eine 5-Jahres-Planung (2015 – 2019) aufgestellt.

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,93	-6,37	-6,51	-7,06
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,68	39,35	45,42	43,31

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	656	*749	689



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung von NT-Räumen	€	--	50.000	0
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	529,02	534,15	539,30

*Erläuterung: in 2023 Abschluss Wechsel G8 zu G9, daher eine Jahrgangstufe (10) mehr!

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.677,03	89.514,00	--	95.806,55	-6.292,55	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	130,00	-130,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.739,95	156.000,00	--	156.793,10	-793,10	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	17.411,40	58.278,00	--	30.257,17	28.020,83	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	849,00	-849,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	288.828,38	303.792,00	--	283.835,82	19.956,18	--
11	-	Personalaufwendungen	191.897,16	227.334,00	--	215.202,93	12.131,07	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.859,72	360.299,00	--	322.001,84	38.297,16	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	54.636,80	44.935,00	--	49.175,81	-4.240,81	--
15	-	Transferaufwendungen	54.030,63	54.400,00	--	55.129,54	-729,54	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.439,06	16.906,00	--	13.905,63	3.000,37	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	635.863,37	703.874,00	--	655.415,75	48.458,25	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	347.034,99	-400.082,00	--	371.579,93	-28.502,07	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	347.034,99	-400.082,00	--	371.579,93	-28.502,07	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	347.034,99	-400.082,00	--	371.579,93	-28.502,07	--
29	=	Teilergebnis	347.034,99	-400.082,00	--	371.579,93	-28.502,07	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	347.034,99	-400.082,00	--	371.579,93	-28.502,07	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.690,27	-390.261,00	--	284.794,82	105.466,18	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.699,00	51.735,00	30.000,00	51.733,81	1,19	2.791,61
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	188,00	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.887,00	51.735,00	30.000,00	51.733,81	1,19	2.791,61
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.887,00	-51.735,00	-30.000,00	-51.733,81	-1,19	-2.791,61

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0314 - Gymnasium</i>	-4.887,00	-51.735,00	--	-51.733,81	1,19	-2.791,61
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-4.887,00	-51.735,00	--	-51.733,81	1,19	-2.791,61



0315 Gesamtschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0315	Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Die Fritz-Winter-Gesamtschule wird als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Derzeit befinden sich 1.449 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Hiervon besuchen 381 Schülerinnen und Schüler den Sek. II-Bereich. Für die Schülerinnen und Schüler wird eine Mensaverpflegung angeboten.

Bis zum 31.07.2020 wurde eine Sekundarschule am Standort Sedanstr. 54 in Ahlen betrieben. Gemäß Antrag vom 20.12.2019 erfolgte die Umwandlung der Städt. Sekundarschule in die Städt. Gesamtschule zum 01.08.2020. Die Änderung der Schulform bewirkt, dass die Schule insgesamt sogleich als Gesamtschule geführt wird. Die Schülerinnen und Schüler der Sekundarschule beenden aus Gründen des Vertrauensschutzes ihren begonnenen Bildungsgang in der gewählten Schulform.

Derzeit befinden sich 790 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Durch den derzeitigen Aufbau der neuen Gesamtschule besuchen noch keine Schülerinnen und Schüler den Sek. II-Bereich. Für die Schülerinnen und Schüler wird ebenfalls eine Mensaverpflegung angeboten.

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

**Ziele**

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

Fritz-Winter-Gesamtschule

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

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

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

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

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,69	-16,99	-20,44	-18,88
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,79	41,40	40,65	46,34

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	2.250	2.202	2.279
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG	€	64.637		
zu 2. Erneuerung Schulküche FWG	€	109.425		
	€			
zu 3. Einrichtung neuer Anbau FWG	€	108.017	40.000	19.163
zu 4. Erneuerung NT-Raum TMG	€	110.000		
zu 5. Erneuerung Arbeitstische inkl. Zubehör Werkraum TMG	€	7.794	0	0



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
zu 6. Gasflaschenschrank m. Absaugung f. d. NT-Vorbereitung TMG	€		9.500	5.694
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	484,59	531,91	435,91

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.913,02	298.251,00	--	347.883,12	-49.632,12	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	760,00	-760,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	457.123,32	453.640,00	--	507.332,70	-53.692,70	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	890,45	--	--	1.254,10	-1.254,10	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	612,56	-612,56	--
10	=	Ordentliche Erträge	746.926,79	751.891,00	--	857.842,48	105.951,48	--
11	-	Personalaufwendungen	512.196,18	541.625,00	--	561.298,59	-19.673,59	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	966.481,44	1.049.616,17	9.457,17	900.238,46	149.377,71	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.351,00	62.367,00	--	76.745,01	-14.378,01	--
15	-	Transferaufwendungen	222.905,22	219.150,00	--	235.470,46	-16.320,46	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.325,42	59.863,00	--	77.526,08	-17.663,08	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.837.259,26	1.932.621,17	9.457,17	1.851.278,60	81.342,57	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.090.332,47	1.180.730,17	-9.457,17	-993.436,12	187.294,05	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.090.332,47	1.180.730,17	-9.457,17	-993.436,12	187.294,05	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.090.332,47	1.180.730,17	-9.457,17	-993.436,12	187.294,05	--
29	=	Teilergebnis	1.090.332,47	1.180.730,17	-9.457,17	-993.436,12	187.294,05	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.090.332,47	1.180.730,17	-9.457,17	-993.436,12	187.294,05	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.101.495,95	1.196.964,17	-9.457,17	996.999,64	199.964,53	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.676,55	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	159.786,87	35.965,20	12.198,20	30.483,57	5.481,63	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	587,52	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.050,94	35.965,20	12.198,20	30.483,57	5.481,63	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-254.050,94	-35.965,20	-12.198,20	-30.483,57	-5.481,63	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0315 - Gesamtschule	-254.050,94	-35.965,20	--	-30.483,57	5.481,63	--
03.1.084 - Einrichtung NT-Raum Städt. Gesamtschule	-96.418,07	-12.198,20	--	-12.198,17	0,03	--
<i>Auszahlung</i>	<i>96.418,07</i>	<i>12.198,20</i>	--	<i>12.198,17</i>	<i>-0,03</i>	--
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	-84.425,26	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>25.000,00</i>	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>109.425,26</i>	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-73.207,61	-23.767,00	--	-18.285,40	5.481,60	--

**0317 Sekundarschule**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0317	Sekundarschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,52	-0,01	--	-0,01
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	49,00	63,64	--	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	497,45	-497,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	497,45	-497,45	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	--	0,00	--	-497,45	497,45	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	--	0,00	--	-497,45	497,45	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	--	0,00	--	-497,45	497,45	--
29	=	Teilergebnis	--	0,00	--	-497,45	497,45	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	--	0,00	--	-497,45	497,45	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	0,00	--	132,55	-132,55	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0322 Schulbezogene Leistungen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	schulbezogene Leistungen
Produkt	0322	Schulbezogene Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

- Schulversicherungswesen
- Schulentwicklungsplanung
- Schullandheim
- schulartenübergreifende Maßnahmen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

Nachdem die Trägerschaft für das ehemalige Schullandheim der Stadt Ahlen „Bürgermeister-Heinz-Lenfert-Haus“ in Winterberg ab Oktober 2015 auf den Trägerverein Schullandheim Winterberg e. V. übergegangen war, leistete die Stadt Ahlen zunächst eine Anschubfinanzierung. Diese war auf fünf Jahre ausgelegt. Der anfängliche Jahreszuschuss im Jahr 2016 in Höhe von 70.000 € reduzierte sich schrittweise bis 2020 auf 25.000 €. Da es dem Trägerverein – auch bedingt durch die enormen Einschnitte der Corona Pandemie in den Belegungsbetrieb – nicht gelingt, aus den Ergebnissen des operativen Betriebs der Beherbergungseinrichtung Investitionen und erforderliche Grundsanierungen am Gebäudebestand zu tätigen, soll dem Trägerverein für diese Zwecke ab 2021 ein Zuschuss in Höhe von 30.000,- € jährlich (zunächst vorgesehen für einen Zeitraum von fünf Jahren) zur Beseitigung des bekannten Investitionsstaus gewährt werden.

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,79	-12,37	-17,96	-19,18
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	16,11	56,49	15,49	21,19

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Höhe des Zuschusses an den Trägerverein Schullandheim Winterberg	€	30.000	30.000	36.000
Schüler an allgemeinbildenden Schulen als Beitragsmaßstab f. d. Berechnung der Höhe der Unfallversicherung	Anz.	5.449	5.419	5.488

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

zu 1. Höhe des Beitragszuschlages	%-Wert	0	5	0
zu 2. Wartung/Reparatur Schultafeln	€	6.156	8.000	7.584
zu 3. Ausstattung gemeinsamer Unterricht (GU)	€	12.778	20.000	16.551
zu 4. Überprüfung/Reparatur Fachräume	€	4.737	5.000	7.896
zu 5. Kosten f. Gardinenreinigung	€	1.230	5.000	1.121



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
zu 5. Kosten f. Entsorgung von Sperrmüll	€	9.048	8.300	5.987
zu 6. Anschaffung Tafelwasseranlagen	€	27.297		
zu 7. Digitalpakt awS	€	135.868	200.000	146.752

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.794,45	14.573,00	--	262.992,99	- 248.419,99	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	10.637,34	5.000,00	--	5.909,04	-909,04	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.235,81	4.000,00	--	2.499,69	1.500,31	--
10	=	Ordentliche Erträge	175.667,60	23.573,00	--	271.401,72	- 247.828,72	--
11	-	Personalaufwendungen	348.185,06	495.721,00	--	397.891,85	97.829,15	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.265,46	316.800,00	--	156.494,43	160.305,57	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	51.960,79	38.117,00	--	59.411,12	-21.294,12	--
15	-	Transferaufwendungen	56.400,00	57.000,00	--	66.290,00	-9.290,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.178,82	494.780,00	--	600.792,66	- 106.012,66	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.133.990,13	1.402.418,00	--	1.280.880,06	121.537,94	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-958.322,53	1.378.845,00	--	1.009.478,34	- 369.366,66	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-958.322,53	1.378.845,00	--	1.009.478,34	- 369.366,66	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-958.322,53	1.378.845,00	--	1.009.478,34	- 369.366,66	--
29	=	Teilergebnis	-958.322,53	1.378.845,00	--	1.009.478,34	- 369.366,66	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-958.322,53	1.378.845,00	--	1.009.478,34	- 369.366,66	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.040.898,79	1.353.901,00	--	1.130.400,17	223.500,83	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.120,84	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.120,84	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	133.665,07	17.000,00	--	100.921,24	-83.921,24	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	18.899,65	18.622,10	122,10	16.237,23	2.384,87	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	152.564,72	35.622,10	122,10	117.158,47	-81.536,37	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.443,88	-35.622,10	-122,10	-117.158,47	81.536,37	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0322 - Schulbezogene Leistungen	-150.443,88	-35.622,10	-25.080,19	-117.158,47	-81.536,37	--
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	-85.165,66	--	--	-87.961,18	-87.961,18	--
Auszahlung	85.165,66	--	--	87.961,18	87.961,18	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-65.278,22	-35.622,10	-25.080,19	-29.197,29	6.424,81	--



04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04
Kultur und Wissenschaft



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	888.967,68	1.065.815,00	--	1.121.459,34	-55.644,34	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215.680,69	275.900,00	--	245.730,00	30.170,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.092,71	67.200,00	--	149.725,00	-82.525,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	14.732,53	46.000,00	--	63.107,17	-17.107,17	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.755,69	12.900,00	--	19.167,07	-6.267,07	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.183.229,30	1.467.815,00	--	1.599.188,58	131.373,58	--
11	-	Personalaufwendungen	1.394.878,65	1.535.490,00	--	1.620.432,88	-84.942,88	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749.508,50	882.200,00	--	714.049,44	168.150,56	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.063,18	18.883,00	--	21.712,43	-2.829,43	--
15	-	Transferaufwendungen	498.377,70	505.984,00	--	480.993,45	24.990,55	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.252,32	358.880,00	--	479.064,48	120.184,48	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.968.080,35	3.301.437,00	--	3.316.252,68	-14.815,68	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.784.851,05	1.833.622,00	--	1.717.064,10	116.557,90	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.784.851,05	1.833.622,00	--	1.717.064,10	116.557,90	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.784.851,05	1.833.622,00	--	1.717.064,10	116.557,90	--
29	=	Teilergebnis	1.784.851,05	1.833.622,00	--	1.717.064,10	116.557,90	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.784.851,05	1.833.622,00	--	1.717.064,10	116.557,90	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.833.808,17	1.822.951,00	--	1.819.385,97	-3.565,03	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	270,60	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270,60	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.938,87	23.504,97	8.404,97	19.604,20	3.900,77	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	160,01	--	--	160,01	-160,01	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.098,88	23.504,97	8.404,97	19.764,21	3.740,76	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.828,28	-23.504,97	-8.404,97	-19.764,21	-3.740,76	--



0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderungsplan, Kulturförderrichtlinien

Fachliche Erläuterung

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

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



- sich auf der künstlerischen Ebene mit den Überlebensfragen unserer Zeit auseinandersetzen (Frieden, Arbeit, Umweltschutz)

- die kulturelle Bildung, namentlich durch die Projekte „Kulturstrolche“, „Kulturrucksack NRW“, „JeKits“ und „Kulturknirpse“ fördern, Fortschreibung des Gesamtkonzeptes „Kulturelle Bildung für Kinder und Jugendliche in Ahlen“, namentlich durch die Projekte „Ahlener SchulKulturTag“ und „Weihnachtstheaterstück für Grundschulen“.

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Im Jahr sollen ca. 32 kulturelle Veranstaltungen stattfinden. Darin enthalten mindestens eine jedem Einwohner zugängliche Open-Air-Veranstaltung (dreitägiges Stadtfest) und diverse Kooperationsveranstaltungen.

2. Es wird angestrebt, dass alle Grundschulen am Projekt „Kulturstrolche“ sowie städtischen weiterführenden Schulen am Projekt „Kulturrucksack“ und alle Kindertageseinrichtungen am Programm der „Kulturknirpse“ teilnehmen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,51	-11,11	-13,60	-13,74
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	8,49	12,78	8,04	8,37

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Einrichtungen, Vereine, Verbände (Kriterium u. a. Anerkennung als förderungswürdig im Sinne der Kulturförderungsrichtlinie der Stadt Ahlen sowie Heimatvereine)	Anz.	22	23	23
Museale Einrichtungen	Anz.	6	6	6

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Anzahl der kulturellen Veranstaltungen	Anz.	36	34	33
zu 2. Kindertageseinrichtungen – Projekt „Kulturknirpse“	Anz.	21	28	28
zu 2. Grundschulen - Projekt „Kulturstrolche“	Anz.	10	10	10
zu 2. weiterführende Schulen - Projekt „Kulturrucksack“	Anz.	4	4	4
zu 2. Grundschulen – Projekt „JeKits“	Anz.		2	3
zu 3. Kooperationsprojekte mit diversen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen	Anz.		6	10

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.657,48	73.427,00	--	60.823,04	12.603,96	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	--	--	--	1.785,00	-1.785,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.757,24	3.150,00	--	3.400,20	-250,20	--
10	=	Ordentliche Erträge	63.414,72	76.577,00	--	66.008,24	10.568,76	--
11	-	Personalaufwendungen	320.646,41	372.167,00	--	281.545,47	90.621,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.277,41	76.100,00	--	42.595,74	33.504,26	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.969,32	2.450,00	--	3.814,00	-1.364,00	--
15	-	Transferaufwendungen	284.458,52	282.964,00	--	269.114,91	13.849,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.694,35	167.840,00	--	192.007,64	-24.167,64	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	789.046,01	901.521,00	--	789.077,76	112.443,24	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	725.631,29	-824.944,00	--	723.069,52	101.874,48	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	725.631,29	-824.944,00	--	723.069,52	101.874,48	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	725.631,29	-824.944,00	--	723.069,52	101.874,48	--
29	=	Teilergebnis	725.631,29	-824.944,00	--	723.069,52	101.874,48	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	725.631,29	-824.944,00	--	723.069,52	101.874,48	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	736.804,29	-820.121,00	--	702.690,79	117.430,21	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.059,10	4.000,00	--	1.011,50	2.988,50	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.059,10	4.000,00	--	1.011,50	2.988,50	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.059,10	-4.000,00	--	-1.011,50	-2.988,50	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0411 - Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege</i>	-1.059,10	-4.000,00	--	-1.011,50	2.988,50	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-1.059,10	-4.000,00	--	-1.011,50	2.988,50	--



0412 Musik und Medien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderplan, Vereinssatzung

Fachliche Erläuterung

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

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



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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,18	-9,48	-10,51	-10,36
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,41	4,90	4,08	4,49

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Bereich Musikpflege:				
Mitgliedsbeitrag der Stadt Ahlen	€	212.419	223.020	211.879
Gebäudekosten Unterrichtsstätte Haus Sandgathe	€	45.680	43.069	45.113
Unterrichtsstätten in Ahlen	Anz.	16	16	13
Musikschüler der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. aus Ahlen	Anz.	913	850	911



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Bereich Medien:				
Anzahl der Medien (haptischer Bestand) + E-Medien (Anteil im Verbund)	Anz.	37.186 + 1.960	35.000 + ca. 2.500	37.996 + 2.030
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Anzahl der Ausleihen/gesamt	Anz.	109.599	120.000	114.350
*Medien vor Ort:		91.338	110.000	94.889
*Virtueller Bestand:		20.473	20.000	19.461
*Munzinger Datenbank Gesamtanfragen		36.688		21.062
Aktive Nutzer der Stadtbücherei	Anz.	1.880	3.500	2.157
Aktive Nutzer der Stadtbücherei von 6-18 Jahren	Anz.	646	1.200	767
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nutzungsgrad	Umsatz	2,8	3,5	2,9
zu 2. Anzahl der Bibliotheksführungen	Anz.	74	100	99
zu 3. Anzahl der Neuanmeldungen	Anz.	883	853	968
zu 4. Anzahl der aktiven Nutzer/innen zu dem im Vergleich zum Vorjahr	Anz.	1.880	3.600	2.157
zu 5. Erneuerungsquote	%-Wert	9,6	10	9,5



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.979,00	4.931,00	--	4.931,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.539,05	20.000,00	--	18.548,30	1.451,70	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	791,06	1.000,00	--	--	1.000,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.505,10	2.750,00	--	2.160,22	589,78	--
10	=	Ordentliche Erträge	23.814,21	28.681,00	--	25.639,52	3.041,48	--
11	-	Personalaufwendungen	287.118,38	361.523,00	--	278.894,05	82.628,95	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.153,85	62.700,00	--	53.260,98	9.439,02	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.134,00	3.123,00	--	3.142,09	-19,09	--
15	-	Transferaufwendungen	213.919,18	223.020,00	--	211.878,54	11.141,46	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.978,63	26.090,00	--	23.796,75	2.293,25	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	584.304,04	676.456,00	--	570.972,41	105.483,59	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	560.489,83	-647.775,00	--	545.332,89	102.442,11	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	560.489,83	-647.775,00	--	545.332,89	102.442,11	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	560.489,83	-647.775,00	--	545.332,89	102.442,11	--
29	=	Teilergebnis	560.489,83	-647.775,00	--	545.332,89	102.442,11	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	560.489,83	-647.775,00	--	545.332,89	102.442,11	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.582,32	-648.333,00	--	547.236,38	101.096,62	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.150,00	--	665,09	484,91	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.150,00	--	665,09	484,91	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-1.150,00	--	-665,09	-484,91	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0412 - Musik und Medien</i>	--	<i>-1.150,00</i>	--	<i>-665,09</i>	<i>484,91</i>	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	--	<i>-1.150,00</i>	--	<i>-665,09</i>	<i>484,91</i>	--



0421 Weiterbildungsveranstaltungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,85	-2,16	-9,35	-8,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	70,17	91,03	68,73	77,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen gesamt	Anz.	19.814	15.000	22.442
Zahl der Kurse und Veranstaltungen	Anz.	710	700	759
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen)	Anz.	3.904	6.000	8.086
Leistungen				
Teilnehmende Einzelveranstaltungen	Anz.	3.904	10.000	5.687
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Zu 2: Kundenzufriedenheit *	Ø Note	1,36 (Gesamtzufriedenheit) TN-Befragung 2022		

* Die Kundenzufriedenheit wurde in 2022 durch eine TN-Befragung gemessen. Die VHS hat sich in ihrem Selbstreport (Qualitätstestierung) verpflichtet, alle 4 Jahre eine Umfrage in sämtlichen VHS-Kursen durchzuführen. Die nächste Umfrage findet 2026 statt.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	825.331,20	987.457,00	--	1.055.705,30	-68.248,30	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.141,64	255.900,00	--	227.181,70	28.718,30	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.301,65	66.200,00	--	149.725,00	-83.525,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	14.732,53	46.000,00	--	61.322,17	-15.322,17	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.493,35	7.000,00	--	13.606,65	-6.606,65	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.096.000,37	1.362.557,00	--	1.507.540,82	144.983,82	--
11	-	Personalaufwendungen	787.113,86	801.800,00	--	1.059.993,36	258.193,36	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	653.077,24	743.400,00	--	618.192,72	125.207,28	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.959,86	13.310,00	--	14.756,34	-1.446,34	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.579,34	164.950,00	--	263.260,09	-98.310,09	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.594.730,30	1.723.460,00	--	1.956.202,51	232.742,51	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-498.729,93	-360.903,00	--	-448.661,69	87.758,69	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-498.729,93	-360.903,00	--	-448.661,69	87.758,69	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-498.729,93	-360.903,00	--	-448.661,69	87.758,69	--
29	=	Teilergebnis	-498.729,93	-360.903,00	--	-448.661,69	87.758,69	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-498.729,93	-360.903,00	--	-448.661,69	87.758,69	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.421,56	-354.497,00	--	569.458,80	214.961,80	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	270,60	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270,60	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.879,77	18.354,97	8.404,97	17.927,61	427,36	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	160,01	--	--	160,01	-160,01	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.039,78	18.354,97	8.404,97	18.087,62	267,35	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.769,18	-18.354,97	-8.404,97	-18.087,62	-267,35	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.- Übertr. nach 2024
0421 - Weiterbildungsveranstaltungen	-23.769,18	-18.354,97	-11.111,03	-18.087,62	267,35	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-23.769,18	-18.354,97	-11.111,03	-18.087,62	267,35	--





05 - soziale Leistungen

Produktbereich 05
soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.798,23	305.936,00	--	1.717.209,51	- 1.411.273,51	--
3	+	Sonstige Transfererträge	494.073,76	537.000,00	--	485.890,69	51.109,31	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085.398,10	1.865.368,00	--	1.759.448,33	105.919,67	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.180,50	5.000,00	--	5.778,00	-778,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	5.156.198,20	3.751.800,00	--	5.597.535,01	- 1.845.735,01	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.786,93	2.000,00	--	7.089,16	-5.089,16	--
10	=	Ordentliche Erträge	7.156.435,72	6.467.104,00	--	9.572.950,70	- 3.105.846,70	--
11	-	Personalaufwendungen	1.789.369,26	1.935.227,00	--	2.081.291,26	-146.064,26	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.084.198,13	4.877.613,00	--	4.092.385,65	785.227,35	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.246,00	2.238,00	--	2.175,00	63,00	--
15	-	Transferaufwendungen	5.068.680,39	4.969.948,00	--	5.160.544,42	-190.596,42	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.081.690,73	627.247,00	--	1.803.807,23	- 1.176.560,23	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.026.184,51	12.412.273,00	--	13.140.203,56	-727.930,56	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.869.748,79	-5.945.169,00	--	-3.567.252,86	- 2.377.916,14	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	157,19	-157,19	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-157,19	157,19	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.869.748,79	-5.945.169,00	--	-3.567.410,05	- 2.377.758,95	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.869.748,79	-5.945.169,00	--	-3.567.410,05	- 2.377.758,95	--
29	=	Teilergebnis	-3.869.748,79	-5.945.169,00	--	-3.567.410,05	- 2.377.758,95	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.869.748,79	-5.945.169,00	--	-3.567.410,05	- 2.377.758,95	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.697.652,76	5.929.607,00	--	5.143.860,88	785.746,12	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--



0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Weiterhin fördert die Stadt Ahlen über das gesetzliche Maß hinaus gesellschaftlich oder sozial Benachteiligte und bietet damit eine entsprechende Lebensqualität für alle Zielgruppen. Die Stadt Ahlen kooperiert mit Trägern der Wohlfahrtspflege und unterstützt diese.

Zielgruppen

leistungsberechtigte Personen nach dem SGB XII, sowie Einzelpersonen und Familien mit geringem Einkommen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

(soziale) Familienförderung

Es werden Vergünstigungen auf Teilnahmegebühren von diversen Bildungseinrichtungen und auf Freibad-Saisonkarten für Bürger*innen gewährt. Die Diakonie Gütersloh erhält einen Zuschuss für die Durchführung der Schuldnerberatung für und mit Ahlener Einwohner*innen. Es werden Zuschüsse an die Caritas für die Caritas Sozialberatung gewährt. Das Forum gegen Armut e.V. erhält einen Zuschuss zur Bestreitung der Betriebskosten.



Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,73	-6,06	-7,05	-10,55
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII, 3. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	118	120	104
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, 4. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	900	950	914
Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen am 31.12. des Vorjahres	Anz.	142	130	127

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Anzahl der Empfänger/innen von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung am 31.12. des Vorjahres	Anz.	971	1.100	977
ausgegebene Vergünstigungsausweise p. a.	Anz.	8	20	7
finanziell geförderte Träger	Anz.	3	3	3



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	88	95	91
zu 3. Beratungs- und Betreuungsangebote	Anz.	11	11	11

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	371.599,03	326.873,00	--	322.566,05	4.306,95	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	200,00	--	--	200,00	--
15	-	Transferaufwendungen	--	228.700,00	--	228.473,29	226,71	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.619,14	5.350,00	--	3.976,60	1.373,40	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	376.218,17	561.123,00	--	555.015,94	6.107,06	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	376.218,17	-561.123,00	--	555.015,94	-6.107,06	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	376.218,17	-561.123,00	--	555.015,94	-6.107,06	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	376.218,17	-561.123,00	--	555.015,94	-6.107,06	--
29	=	Teilergebnis	376.218,17	-561.123,00	--	555.015,94	-6.107,06	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	376.218,17	-561.123,00	--	555.015,94	-6.107,06	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.609,54	-558.123,00	--	549.546,15	-8.576,85	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Alleinerziehende mit Kindern im Alter von 0 bis 18 Jahren

Auftragsgrundlagen

BVG, UVG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,41	-6,90	-8,95	-11,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	84,30	84,11	78,72	75,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Zahl der Leistungsempfänger am 31.12. des Vorjahres	Anz.	602	690	660
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	17	85	33
Weitere Kennzahlen				
Durchschnittliche Kosten je Leistungsfall	€	793,01	893,74	1.023,16

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
3	+	Sonstige Transfererträge	488.603,04	520.000,00	--	443.106,02	76.893,98	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.267.712,21	1.465.800,00	--	1.401.972,59	63.827,41	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.454,25	2.000,00	--	7.089,16	-5.089,16	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.765.769,50	1.987.800,00	--	1.852.167,77	135.632,23	--
11	-	Personalaufwendungen	229.102,84	255.279,00	--	249.897,31	5.381,69	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.314,95	250.200,00	--	148.541,04	101.658,96	--
15	-	Transferaufwendungen	1.836.999,92	2.089.000,00	--	2.054.848,50	34.151,50	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.741,30	10.000,00	--	14.821,39	-4.821,39	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.243.159,01	2.604.479,00	--	2.468.108,24	136.370,76	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-477.389,51	-616.679,00	--	-615.940,47	-738,53	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-477.389,51	-616.679,00	--	-615.940,47	-738,53	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-477.389,51	-616.679,00	--	-615.940,47	-738,53	--
29	=	Teilergebnis	-477.389,51	-616.679,00	--	-615.940,47	-738,53	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-477.389,51	-616.679,00	--	-615.940,47	-738,53	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.555,50	-609.079,00	--	761.554,96	152.475,96	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG

Auftragsgrundlagen

AsylbLG, FlüAG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,65	-9,39	-0,59	25,33
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	61,35	77,12	98,99	145,93

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Fälle am 31.12. d. Vorjahres	Anz.	322	130	185
durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsberechtigten	Anz.	487	240	416
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
Zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%-Wert	14	95	91
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf / Fall	€	97,97	2.173,02	7.205,51



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.402,00	67.000,00	--	53.156,62	13.843,38	--
3	+	Sonstige Transfererträge	5.470,72	17.000,00	--	42.784,67	-25.784,67	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	3.010.054,85	2.270.000,00	--	4.139.462,42	1.869.462,42	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.829,85	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.083.757,42	2.354.000,00	--	4.235.403,71	1.881.403,71	--
11	-	Personalaufwendungen	346.702,45	356.372,00	--	354.666,74	1.705,26	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.976,50	300,00	--	5.034,81	-4.734,81	--
15	-	Transferaufwendungen	2.729.008,76	2.270.000,00	--	2.527.687,40	-257.687,40	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.617,22	9.820,00	--	14.994,67	-5.174,67	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.115.304,93	2.636.492,00	--	2.902.383,62	-265.891,62	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-31.547,51	-282.492,00	--	1.333.020,09	1.615.512,09	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.547,51	-282.492,00	--	1.333.020,09	1.615.512,09	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-31.547,51	-282.492,00	--	1.333.020,09	1.615.512,09	--
29	=	Teilergebnis	-31.547,51	-282.492,00	--	1.333.020,09	1.615.512,09	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-31.547,51	-282.492,00	--	1.333.020,09	1.615.512,09	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.505,24	-280.592,00	--	1.358.229,66	1.638.821,66	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0521 soziale Einrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, AsylbLG, LAG

Fachliche Erläuterung

Die Stadt Ahlen unterhält z. Zt. keine Einrichtungen für Ältere und Pflegebedürftige in eigener Trägerschaft. Bei der Stadt Ahlen ist eine Leitstelle „Älter werden in Ahlen“ eingerichtet, deren Aufgaben ebenso in der Entwicklung, Moderation und Auswertung von Beteiligungsprozessen, der Konzeptionierung und Umsetzung von Modellprojekten, wie auch der Steuerung des Versorgungssystems für hilfe- und pflegebedürftige Menschen bestehen. Die Bemühungen zur Verbesserung der Lebensverhältnisse behinderter Menschen haben sich zu einem besonderen Aufgabengebiet in Ahlen entwickelt und spiegeln sich in der Einrichtung eines Beirates für behinderte Menschen wieder. Die städtische Liegenschaft „Hermesweg 20“ wird als Unterkunft für Aussiedler ohne eigene Wohnung und Asylbewerber vorgehalten und bewirtschaftet, um die Versorgung dieses Personenkreises mit Wohnraum zu gewährleisten.

Dieses Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

Für jede zugewiesenen Asylbewerber wird ein Platz im Asylbewerberheim vorgehalten.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,61	-14,57	-42,45	-56,96
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	45,89	41,24	46,45	51,15

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
- vorgehaltene Plätze im Aussiedler- u. Asylbewerberheim	Anz.	420	120	270
- Durchschnitt belegter Plätze	Anz.	202	40	176
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Quote der vorgehaltenen Plätze für alle Asylbewerber	%-Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Belegungsquote des Asylbewerberheimes	%-Wert	48	33,3	65,2
Zuschussbedarf/ untergebrachte Personen	€	11.212,16	88.700,28	17.032,15



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274,00	251,00	--	1.323.244,53	1.322.993,53	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085.398,10	1.865.368,00	--	1.759.448,33	105.919,67	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	878.431,14	16.000,00	--	56.100,00	-40.100,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	502,83	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.964.606,07	1.881.619,00	--	3.138.792,86	1.257.173,86	--
11	-	Personalaufwendungen	392.719,13	308.414,00	--	498.986,69	-190.572,69	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878.793,68	4.611.663,00	--	3.916.745,78	694.917,22	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	514,00	553,00	--	490,00	63,00	--
15	-	Transferaufwendungen	3.700,00	500,00	--	96,99	403,01	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.736,53	508.500,00	--	1.719.975,37	1.211.475,37	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.229.463,34	5.429.630,00	--	6.136.294,83	-706.664,83	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.264.857,27	3.548.011,00	--	2.997.501,97	-550.509,03	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	157,19	-157,19	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-157,19	157,19	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.264.857,27	3.548.011,00	--	2.997.659,16	-550.351,84	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.264.857,27	3.548.011,00	--	2.997.659,16	-550.351,84	--
29	=	Teilergebnis	2.264.857,27	3.548.011,00	--	2.997.659,16	-550.351,84	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.264.857,27	3.548.011,00	--	2.997.659,16	-550.351,84	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.110.427,57	3.547.649,00	--	4.538.996,42	991.347,42	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0521 - soziale Einrich- tungen</i>	--	-2.000,00	--	--	2.000,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	--	-2.000,00	--	--	2.000,00	--



0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

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

Auftragsgrundlagen

GO NW, Ratsbeschlüsse, Themenspezifische Gesetzesgrundlagen und Zuwendungsbescheide

Fachliche Erläuterung

Leitstelle Älter werden in Ahlen

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

Engagementförderung

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

Im Rahmen der Ehrenamtsförderung werden insbesondere, aber nicht nur Ältere, angesprochen und aktiviert, sowie im bestehenden Engagement begleitet. Hierzu gehören u. A. Programme wie „Chancenpatenschaften“.

Integrationsteam

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

**Präventionskette**

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

Gesundheitsförderung

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

Ziele**Themen eins bis sechs:**

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

Thema sieben:

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,98	-12,39	-13,49	-13,91
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	33,20	27,03	32,23	32,14

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
- Anzahl d. Teilnehmer an Seniorenfahrten p. a.	Anz.	19	80	109
- ausgegebene Vergünstigungsausweise p. a.	Anz.	14	20	5
-finanziell geförderte Träger	Anz.	3	3	3



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Angebote	Anz.	1	2	3
zu 2. Auslastung der Seniorenfahrten	%-Wert	39,6	85,0	86
zu 3. Beratungs- und Betreuungs- angebote	Anz.	11	11	11
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Ein- wohner	€	12,42	19,54	12,68

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.122,23	238.685,00	--	340.808,36	- 102.123,36	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.180,50	5.000,00	--	5.778,00	-778,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	342.302,73	243.685,00	--	346.586,36	- 102.901,36	--
11	-	Personalaufwendungen	449.245,81	688.289,00	--	655.174,47	33.114,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.113,00	15.250,00	--	22.064,02	-6.814,02	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.732,00	1.685,00	--	1.685,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	498.971,71	381.748,00	--	349.438,24	32.309,76	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.976,54	93.577,00	--	50.039,20	43.537,80	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.062.039,06	1.180.549,00	--	1.078.400,93	102.148,07	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-719.736,33	-936.864,00	--	-731.814,57	205.049,43	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-719.736,33	-936.864,00	--	-731.814,57	205.049,43	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-719.736,33	-936.864,00	--	-731.814,57	205.049,43	--
29	=	Teilergebnis	-719.736,33	-936.864,00	--	-731.814,57	205.049,43	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-719.736,33	-936.864,00	--	-731.814,57	205.049,43	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	700.565,39	-934.164,00	--	651.993,01	282.170,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.079.870,52	12.287.164,55	--	14.053.467,65	1.766.303,10	--
3	+	Sonstige Transfererträge	480.109,49	766.100,00	--	451.942,04	314.157,96	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.745.105,97	1.442.300,00	--	1.737.120,22	-294.820,22	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.558,66	194.000,00	--	261.298,53	-67.298,53	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	2.768.494,57	2.366.900,00	--	3.426.389,14	1.059.489,14	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	211.757,47	195.000,00	--	23.610,54	171.389,46	--
10	=	Ordentliche Erträge	18.506.896,68	17.251.464,55	--	19.953.828,12	2.702.363,57	--
11	-	Personalaufwendungen	7.737.014,19	8.642.418,00	--	8.284.574,73	357.843,27	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	537.244,42	807.625,00	--	623.438,76	184.186,24	19.576,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	218.343,60	206.834,00	--	249.006,59	-42.172,59	--
15	-	Transferaufwendungen	36.193.444,09	35.322.419,00	--	41.435.792,21	6.113.373,21	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.275.205,65	635.106,00	--	394.785,67	240.320,33	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	45.961.251,95	45.614.402,00	--	50.987.597,96	5.373.195,96	19.576,43
18	=	Ordentliches Ergebnis	27.454.355,27	28.362.937,45	--	31.033.769,84	2.670.832,39	19.576,43
19	+	Finanzerträge	--	--	--	1.324,64	-1.324,64	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,46	--	--	1.324,64	-1.324,64	--
21	=	Finanzergebnis	-1,46	--	--	0,00	-0,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.454.356,73	28.362.937,45	--	31.033.769,84	2.670.832,39	19.576,43
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	27.454.356,73	28.362.937,45	--	31.033.769,84	2.670.832,39	19.576,43
29	=	Teilergebnis	27.454.356,73	28.362.937,45	--	31.033.769,84	2.670.832,39	19.576,43
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	27.454.356,73	28.362.937,45	--	31.033.769,84	2.670.832,39	19.576,43

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.518.029,15	28.185.969,45	--	32.629.401,06	4.443.431,61	-19.576,43
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	423.265,36	0,00	--	528.980,11	-528.980,11	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	423.265,36	0,00	--	528.980,11	-528.980,11	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	586.046,55	506.769,50	99.769,50	285.522,99	221.246,51	208.938,70
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.411,36	128.482,98	5.482,98	15.950,05	112.532,93	99.412,44
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	344.702,65	--	--	535.272,07	-535.272,07	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.045,36	--	--	72.270,75	-72.270,75	45.291,40
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	981.205,92	635.252,48	105.252,48	909.015,86	-273.763,38	353.642,54
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-557.940,56	-635.252,48	105.252,48	-380.035,75	-255.216,73	353.642,54



0611 Tageseinrichtungen für Kinder

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen.

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ)

Jugendhilfeausschuss (JHA)

Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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



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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-143,53	-156,50	-158,97	-171,66
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	59,98	61,58	62,65	62,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Tageseinrichtungen	Anz.	28	28	k. A.
Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	1.648	1.600	1.629
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.586	1.550	1.561
Kinder unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen	Anz.	358	358	382
Aufgenommene Kinder	Anz.	1.951	1.951	1.937

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Kinder, die vom vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt einen Kindergartenplatz zugewiesen bekommen	%-Wert	97	98,5	96,0
zu 2. Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tageseinrichtungen	%-Wert	23	23,0	24,5
Zu 3. Quote der beitragsfreien Kinder (wg. Einkommen bzw. Geschwisterkindregelung), ohne letzten beiden Kindergartenjahr	%-Wert	31,0	30,0	31,0



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.336.880,38	11.556.937,00	--	13.218.522,88	1.661.585,88	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.376.245,00	1.204.000,00	--	1.351.960,35	-147.960,35	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.888,00	136.000,00	--	195.066,00	-59.066,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	160.758,00	--	--	--	--	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	174.132,22	175.000,00	--	1.794,51	173.205,49	--
10	=	Ordentliche Erträge	14.222.903,60	13.071.937,00	--	14.767.343,74	1.695.406,74	--
11	-	Personalaufwendungen	4.146.183,99	4.786.705,00	--	4.585.513,30	201.191,70	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.111,04	439.900,00	--	337.099,43	102.800,57	19.576,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	56.421,22	53.211,00	--	52.242,53	968,47	--
15	-	Transferaufwendungen	17.243.530,82	18.122.000,00	--	18.692.228,67	-570.228,67	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	934.467,41	398.350,00	--	134.469,78	263.880,22	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	22.703.714,48	23.800.166,00	--	23.801.553,71	-1.387,71	19.576,43
18	=	Ordentliches Ergebnis	-8.480.810,88	10.728.229,00	--	-9.034.209,97	1.694.019,03	19.576,43
19	+	Finanzerträge	--	--	--	1.324,64	-1.324,64	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,46	--	--	1.324,64	-1.324,64	--
21	=	Finanzergebnis	-1,46	--	--	0,00	-0,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.480.812,34	10.728.229,00	--	-9.034.209,97	1.694.019,03	19.576,43
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-8.480.812,34	10.728.229,00	--	-9.034.209,97	1.694.019,03	19.576,43
29	=	Teilergebnis	-8.480.812,34	10.728.229,00	--	-9.034.209,97	1.694.019,03	19.576,43
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.480.812,34	10.728.229,00	--	-9.034.209,97	1.694.019,03	19.576,43

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.652.307,89	10.693.555,00	--	9.106.603,48	1.586.951,52	-19.576,43
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	423.265,36	0,00	--	528.980,11	-528.980,11	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	423.265,36	0,00	--	528.980,11	-528.980,11	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0,00	--	7.987,27	-7.987,27	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.752,71	118.000,00	--	4.761,82	113.238,18	99.412,44
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	344.702,65	--	--	535.272,07	-535.272,07	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.045,36	--	--	72.270,75	-72.270,75	45.291,40
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	378.500,72	118.000,00	--	620.291,91	-502.291,91	144.703,84
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	44.764,64	-118.000,00	--	-91.311,80	-26.688,20	144.703,84

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0611 - Tageseinrichtungen für Kinder	-8.870,22	-118.000,00	--	-12.749,09	105.250,91	-144.703,84
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	--	-100.000,00	--	-587,56	99.412,44	-99.412,44
Auszahlung	--	100.000,00	--	587,56	-99.412,44	99.412,44
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-8.870,22	-18.000,00	--	-12.161,53	5.838,47	-45.291,40



0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ)

Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Jugendhilfeausschuss (JHA)

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-24,15	-30,17	-29,68	-37,04
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	18,70	19,83	25,34	23,26

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Kinder zwischen 0 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	3.234	3.150	3.190
Kinder in Tagespflege (im gesamten Jahr, auch nicht förderfähige Plätze)	Anz.	170	180	195
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.586	1.560	1.561
Kinder unter 3 Jahren in Tagespflege (geförderte Plätze)	Anz.	150	170	185
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tagespflege (geförderte Plätze)	%-Wert	9,5 %	11,0 %	11,9 %

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.154,87	205.000,00	--	225.111,87	-20.111,87	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.205,00	225.800,00	--	365.710,87	139.910,87	--
10	=	Ordentliche Erträge	537.359,87	430.800,00	--	590.822,74	160.022,74	--
11	-	Personalaufwendungen	19.376,14	16.823,00	--	18.589,77	-1.766,77	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.082,00	1.300,00	--	1.097,30	202,70	--
15	-	Transferaufwendungen	2.054.650,96	2.069.500,00	--	2.465.569,88	396.069,88	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.788,25	41.400,00	--	55.021,40	-13.621,40	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.120.897,35	2.129.023,00	--	2.540.278,35	411.255,35	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.583.537,48	1.698.223,00	--	1.949.455,61	251.232,61	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.583.537,48	1.698.223,00	--	1.949.455,61	251.232,61	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.583.537,48	1.698.223,00	--	1.949.455,61	251.232,61	--
29	=	Teilergebnis	1.583.537,48	1.698.223,00	--	1.949.455,61	251.232,61	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.583.537,48	1.698.223,00	--	1.949.455,61	251.232,61	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.579.940,02	1.698.223,00	--	1.920.898,50	222.675,50	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Schulen.

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Jugendzentren/Jugendräume
2. Spielplätze und Aktionsflächen

Ziele

1. Jugendzentren/Jugendräume / Mittrops Hof:

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

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

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

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

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



2. Spielplätze und Aktionsflächen

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,52	-8,84	-9,25	-10,31
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,56	27,45	27,76	31,30

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Besucher im Jugend und Kinderhaus / Woche (Neustart nach Umbau in 2019, nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	289	376	293
Besucher im Jugendzentrum Ost / Woche (nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	193	220	197
Besucher im Jugendzentrum Dolberg / Woche	Anz.	36	45	29
Planung von Spiel und Bolzplätzen	Anz.	5 Spielplätze 2 Aktionsflächen (Leuchttürme) 2 Aktionsflächen (Bolzplätze)	Mind. 4 Spielplätze Mind. 1 Aktionsfläche 1 Bolzplatz	5 Spielplätze, 1 Aktionsfläche, 1 Bolzplatz

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. %- Wert der Kinder und Jugendlichen in Jugendzentren/Jugendräumen	%-Wert	s.o.	s.o.	s.o.
zu 2. Datum der Umsetzung der Kinderspielplätze	Datum	12/2022	Circa 07/2023	bis 12/2024

Weitere Kennzahlen				
Anteil der Mädchen an Besucherzahlen im offenen Bereich im JUK-Haus	%-Wert	39	45	45



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.658,04	171.580,00	--	228.460,72	-56.880,72	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.455,97	10.500,00	--	16.659,00	-6.159,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.460,00	3.000,00	--	2.050,00	950,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	189.574,01	185.080,00	--	247.169,72	-62.089,72	--
11	-	Personalaufwendungen	440.721,56	480.123,00	--	450.089,79	30.033,21	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.452,73	184.900,00	--	118.314,84	66.585,16	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	159.463,38	151.126,00	--	194.312,06	-43.186,06	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.219,42	33.775,00	--	26.927,33	6.847,67	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	682.857,09	849.924,00	--	789.644,02	60.279,98	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	493.283,08	-664.844,00	--	542.474,30	122.369,70	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	493.283,08	-664.844,00	--	542.474,30	122.369,70	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	493.283,08	-664.844,00	--	542.474,30	122.369,70	--
29	=	Teilergebnis	493.283,08	-664.844,00	--	542.474,30	122.369,70	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	493.283,08	-664.844,00	--	542.474,30	122.369,70	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.081,89	-522.444,00	--	451.154,70	-71.289,30	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	586.046,55	506.769,50	99.769,50	277.535,72	229.233,78	208.938,70
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.550,65	8.482,98	5.482,98	11.109,23	-2.626,25	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.597,20	515.252,48	105.252,48	288.644,95	226.607,53	208.938,70
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	600.597,20	-515.252,48	105.252,48	288.644,95	226.607,53	208.938,70

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0621 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	-600.597,20	-515.252,48	-102.467,92	-288.644,95	226.607,53	-208.938,70
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Investition 13.1.999)	--	-53.400,00	--	--	53.400,00	-47.996,90
<i>Auszahlung</i>	--	53.400,00	--	--	-53.400,00	47.996,90
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	-301.243,81	-313.369,50	--	-249.142,32	64.227,18	-49.335,20
<i>Auszahlung</i>	301.243,81	313.369,50	--	249.142,32	-64.227,18	49.335,20
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-284.802,74	-140.000,00	-96.507,96	-28.393,40	111.606,60	-111.606,60
<i>Auszahlung</i>	284.802,74	140.000,00	96.507,96	28.393,40	-111.606,60	111.606,60
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-14.550,65	-8.482,98	-5.959,96	-11.109,23	-2.626,25	--



0622 Kinder- und Jugendarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, Schulgesetz NRW

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

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

Die unten genannten Ziele sind im kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, der vom JHA beschlossen wurde, festgeschrieben. Die Fortschreibung für den Kinder- und Jugendförderplan wird noch erfolgen, der bereits begonnene Prozess der Erstellung wird in 2023 weitergeführt. Das ab 2009 praktizierte Konzept zur Inklusion behinderter Kinder und Kinder mit besonderem pädagogischem Förderbedarf beim zentralen Ferienspiel in den Sommerferien wird weiter fortgeführt und erweitert. Bei allen Ferienspielen ist eine Teilnahme möglich.

1. offene Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Jugendfreizeitstätten:

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



2. Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund

Die Landesförderung für die Schulsozialarbeit ist bis Ende 2022 gesichert, Gemeinsam mit dem Trägerverbund werden Themenschwerpunkte bearbeitet bspw. Datenerhebung im Bereich Schulsozialarbeit.

3. Förderung der freien Träger der Jugendhilfe:

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

4. Jugendkulturarbeit

Im Anschluss an das Projekt „Kulturagenda 2020“, das Ende 2016 ausgelaufen ist, werden in diesem Rahmen entwickelte Maßnahmen weitergeführt. Verstetigte Maßnahme ist der jährlich stattfindende Schul-Kultur-Tag (kurz: Schuku-Tag)

5. (Mobile) Jugendarbeit/ mit freien Trägern

Im Rahmen der Neuausrichtung der Jugendförderung, die im Jahr 2015 vom Rat der Stadt Ahlen beschlossen wurde, soll das Modellprojekt „Offene Kinder- und Jugendarbeit an Schule“ mit der Jugendecke Nord und dem ev. Kirchenkreis Hamm fortgeführt werden. Aufgrund fehlender Räumlichkeiten besteht bisher lediglich eine enge Kooperation zwischen der Jugendecke Nord und der Schulsozialarbeiterin an der städt. Gesamtschule bei verschiedenen Aktionen mit den SchülerInnen. Diese enge Kooperation hat sich bewährt und wird weitergeführt.

Das Bürgerzentrum Schuhfabrik ist im Rahmen der Jugendkulturarbeit tätig. Es besteht eine Kooperation mit der Mobilen Jugendarbeit, weitere Maßnahmen werden vom Bürgerzentrum eigenständig entwickelt. Seit Ende 2019 ist bei Innosozial gGmbH eine halbe Stelle zur Steuerung und Begleitung von Integrations- und Inklusionsangeboten für Kinder und Jugendliche im Alter von 6 bis 18 Jahre eingerichtet.

Alle Angebote werden in regelmäßigen Treffen des Arbeitskreises „Offene Kinder- und Jugendarbeit in Ahlen“ zusammengeführt.

6. Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

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

7. Kinder- und Jugendbeteiligung

Seit April 2018 werden verschiedene Formate der Kinder- und Jugendbeteiligung (bspw. Jugendkonferenz, Jugendliche im JHA etc.) durchgeführt, dafür ist eine halbe Stelle, zunächst befristet bis 12/2022 eingerichtet worden – aktuell wird ein Konzept zur Kinder- und Jugendbeteiligung in Ahlen erstellt. Das Tätigkeitsfeld ist zu entfristen.

8. Jugendhilfeplanung

- Feststellung des Bestandes an Einrichtungen und Diensten
- Ermittlung des mittelfristigen Bedarfes unter Berücksichtigung der Wünsche, Bedürfnisse und Interesse der jungen Menschen und der Personensorgeberechtigten

Entwicklung und Umsetzung von Planungsvorhaben der Integrierten Jugendhilfe- und Schulentwicklungsplanung mit folgenden Prioritäten:

- Mitwirkung, Strukturentwicklung und Maßnahmenplanung der Ahlener Präventionskette: Mitarbeit in der Arbeitsgruppe „Präventionskette“ im Fachbereich und der AG2 „Kita, Grundschule, OGS“. Weiterentwicklung von gemeinsamen genutzten, möglichst einheitlichen Methoden und Werkzeugen in Absprache mit den Schulleitungen und Leitungen der Tageseinrichtungen für Kinder, um den betreffenden Kindern am Übergang KITA-Grundschule einen transparenten und vergleichbaren Übergang zu ermöglichen.
- Gestaltung des Übergangs vom Primarbereich in den Sekundarbereich. Weiterentwicklung und Evaluation der OGS-Vereinbarungen und der Qualitätsstandards mit den Trägern und Grundschulen. (Außerdem Teilnahme an der AG4 „Übergang Schule/Beruf“)



- Mitwirkung an der verwaltungsinternen AG „Kita Ausbau“ zur bedarfsgerechten quantitativen und qualitativen Versorgung mit U3- und Ü3-Betreuungsplätzen.
Umsetzung des Spielplatzkonzeptes und des Aktionsflächenkonzeptes

Weitere Planungsprozesse der Jugendhilfeplanung:

- Mitwirkung bei der Umsetzung der Neuauflage des Förderprogramms „Soziale Stadt“ in Ahlen Süd/Ost, insbesondere bei der Entwicklung des zukünftigen Quartierszentrums Ost (JZ Ost)
- Fortschreibung des 3. Kinder- und Jugendförderplans für die Stadt Ahlen als breit angelegtes Beteiligungsverfahren mit freien Trägern der Jugendhilfe und den Zielgruppen.
- Entwicklung einer Bedarfsabfrage über die genutzten Wochenstunden in der KITA
- Zusammenarbeit mit der Fachbereichsleitung an übergreifenden Zielstellungen und Strategien.

Ziele

1. offene Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Jugendfreizeitstätten:

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

2. Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund

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

3. Förderung der freien Träger der Jugendhilfe:

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

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

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

5. Jugendkulturarbeit

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

6. (Mobile) Jugendarbeit/ Jugendberufshilfe mit freien Trägern

Im Rahmen der Neuausrichtung der Jugendförderung, die im Jahr 2015 vom Rat der Stadt Ahlen beschlossen wurde, soll das Modellprojekt „Offene Kinder- und Jugendarbeit an Schule“ mit der Jugendecke Nord und dem ev. Kirchenkreis Hamm fortgeführt werden. Aufgrund fehlender Räumlichkeiten besteht bisher lediglich eine enge Kooperation zwischen der Jugendecke Nord und der Schulsozialarbeiterin an der städt. Gesamtschule bei verschiedenen Aktionen mit den SchülerInnen. Diese enge Kooperation hat sich bewährt und wird weitergeführt. Das Bürgerzentrum Schuhfabrik ist im Rahmen der Jugendberufshilfe und der Jugendkulturarbeit bis Ende 2021 tätig. Es besteht eine Kooperation mit dem Projekt „Jugend stärken im Quartier“ und der Mobilen Jugendarbeit, weitere



Maßnahmen werden vom Bürgerzentrum eigenständig entwickelt. Seit Ende 2019 bis Ende 2021 ist bei Innosozial gGmbH eine halbe Stelle zur Steuerung und Begleitung von Integrations- und Inklusionsangeboten für Kinder und Jugendliche im Alter von 6 bis 18 Jahre eingerichtet. Alle Angebote werden in regelmäßigen Treffen des Arbeitskreis „Offene Kinder- und Jugendarbeit in Ahlen“ zusammengeführt.

7. Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

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

8. Kinder- und Jugendbeteiligung

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,98	-17,87	-14,59	-16,42
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	34,68	29,56	26,78	21,03

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Freie Träger der Jugendhilfe	Anz.	19	19	19
Teilnehmende Ferienspiele (Mammutspiele) <i>(Nachwirkung der Erhöhung der Teilnahmebeiträge)</i>	Anz.	550	600	714
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
Anzahl der Ferienspiele pro Jahr	Anz	8	9	9

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.109,68	5.807,00	--	31.206,23	-25.399,23	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.200,00	2.000,00	--	2.790,00	-790,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.210,66	55.000,00	--	64.182,53	-9.182,53	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	125.113,43	187.600,00	--	111.943,59	75.656,41	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	20.000,00	--	20.000,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	284.633,77	270.407,00	--	230.122,35	40.284,65	--
11	-	Personalaufwendungen	351.593,03	389.786,00	--	429.121,74	-39.335,74	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.897,80	25.625,00	--	22.474,71	3.150,29	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.109,00	1.721,00	--	1.676,00	45,00	--
15	-	Transferaufwendungen	541.892,47	516.674,00	--	547.515,28	-30.841,28	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.511,87	83.525,00	--	93.380,82	-9.855,82	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.063.004,17	1.017.331,00	--	1.094.168,55	-76.837,55	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-778.370,40	-746.924,00	--	-864.046,20	117.122,20	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-778.370,40	-746.924,00	--	-864.046,20	117.122,20	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-778.370,40	-746.924,00	--	-864.046,20	117.122,20	--
29	=	Teilergebnis	-778.370,40	-746.924,00	--	-864.046,20	117.122,20	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-778.370,40	-746.924,00	--	-864.046,20	117.122,20	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	904.286,23	-765.030,00	--	752.552,59	-12.477,41	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.108,00	2.000,00	--	79,00	1.921,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.108,00	2.000,00	--	79,00	1.921,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.108,00	-2.000,00	--	-79,00	-1.921,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>0622 - Kinder- und Jugendarbeit</i>	<i>-2.108,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>-79,00</i>	<i>1.921,00</i>	<i>--</i>
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-2.108,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>-79,00</i>	<i>1.921,00</i>	<i>--</i>



0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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



15. § 18 Begleiteter Umgang

16. UMA ambulant

17. Asyl

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

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

zu 7.: Jugendgerichtshilfe:

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

Maßnahmen zur Vermeidung weiterer Straftaten:

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

Ziele

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

1. Beratung und allgemeine Förderung der Erziehung in Familien:

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

2. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung:

einvernehmliche Elternverantwortung (Sorgerechts-/ Umgangsregelung)

3. Erziehung in einer Tagesgruppe

4. Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige:

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

5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige:

möglichst viele junge Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen

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



6. Jugendgerichtshilfe:

- Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens
- Durchführung ambulanter erzieherischer Maßnahmen, Auflagen und Weisungen zur Vermeidung von weiteren Straftaten

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

9. Volljährige ehemalige UMA mit HzE Bedarf

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-81,76	-95,33	-109,45	-135,84
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,09	1,43	5,28	5,42

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Anzahl der präventiven Angebote (Elterntrainingskurse)	Anz.	0	0	0
Anzahl der Teilnehmerinnen an den Angeboten	Anz.	0	0	0
Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (ist ab 2018 im Produkt 0622 verortet)	Anz.			
Erziehung in der Tagesgruppe Stichtag: 31.12.	Anz.	1	1	k. A.
Leistungen				
Ambulante Hilfe für junge Volljährige Stichtag: 31.12.	Anz.	14	12	15
Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige Stichtag: 31.12.	Anz.	306	280	289
Jugendgerichtshilfe	Anz.	358	510	580
Anzahl der durch Projekte erreichten Kinder und Jugendliche im Alter 6 bis 17 Jahren	Anz.	3.500	3.500	3.500



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Weitere Kennzahlen				
Anzahl Ambulanter Hilfen je 1.000 Kinder / Jugendliche	Anz.	31,5	30	29,7
Anzahl Heimunterbringungen je 1.000 Kinder / Jugendliche	Anz.	6,1	7	8
Zuschussbedarf des Produktes / Kin- der / Jugendliche	€	1.668,21	1.507,18	2.042,58



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291.599,55	347.840,55	--	350.165,95	-2.325,40	--
3	+	Sonstige Transfererträge	516,00	72.700,00	--	--	72.700,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	33.495,00	11.600,00	--	59.611,71	-48.011,71	--
10	=	Ordentliche Erträge	325.610,55	432.140,55	--	409.777,66	22.362,89	--
11	-	Personalaufwendungen	1.388.496,48	1.514.149,00	--	1.426.611,64	87.537,36	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.451,91	145.200,00	--	139.956,51	5.243,49	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	882,00	776,00	--	776,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	4.544.201,42	3.978.931,00	--	5.918.792,49	1.939.861,49	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.297,77	68.210,00	--	72.681,64	-4.471,64	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.164.329,58	5.707.266,00	--	7.558.818,28	1.851.552,28	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	5.838.719,03	5.275.125,45	--	7.149.040,62	1.873.915,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.838.719,03	5.275.125,45	--	7.149.040,62	1.873.915,17	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	5.838.719,03	5.275.125,45	--	7.149.040,62	1.873.915,17	--
29	=	Teilergebnis	5.838.719,03	5.275.125,45	--	7.149.040,62	1.873.915,17	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.838.719,03	5.275.125,45	--	7.149.040,62	1.873.915,17	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 5.263.206,82	- 5.258.125,45	--	- 6.903.325,51	1.645.200,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0632 Familienersetzende Hilfen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Fachliche Erläuterung

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



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

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

Ziele

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

Zur Leistung 03 Eingliederungshilfe: Qualifizierte Diagnostik und bedarfsgerechte Hilfe.

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

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-144,12	-166,62	-182,33	-210,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	26,21	21,43	23,25	25,07

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Betreute Kinder in Einrichtungen Stichtag: 31.12.	Anz.	73	66	72
Betreute Kinder in Pflegefamilien Stichtag: 31.12.	Anz.	73	80	64
Inobhutnahme, Fälle absolut*	Anz.	44	36	36

* grundsätzlich nicht planbar.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Heimerziehung zu der Vermittlung in Pflegefamilien	%-Wert	50/50	45/55	53/47
zu 2. Quote der ambulanten Hilfe zu der Gesamthilfe für junge Volljährige	%-Wert	24/76	33/67	35/65



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
zu 3. durchschnittliche Laufzeit der Hilfe	Dauer/Monate	12,9	14	13
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / betreutem Kind	€	51.193,60	45.949,85	64.450,16

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
3	+	Sonstige Transfererträge	479.593,49	693.400,00	--	451.942,04	241.457,96	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	2.449.128,14	2.167.700,00	--	3.254.833,84	1.087.133,84	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.625,25	--	--	1.816,03	-1.816,03	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.946.346,88	2.861.100,00	--	3.708.591,91	-847.491,91	--
11	-	Personalaufwendungen	883.436,70	1.052.659,00	--	998.923,28	53.735,72	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	8.000,00	--	4.069,10	3.930,90	--
15	-	Transferaufwendungen	11.770.276,59	10.609.414,00	--	13.787.479,38	3.178.065,38	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.417,34	3.900,00	--	3.548,08	351,92	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.673.130,63	11.673.973,00	--	14.794.019,84	3.120.046,84	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-9.726.783,75	-8.812.873,00	--	11.085.427,93	2.272.554,93	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.726.783,75	-8.812.873,00	--	11.085.427,93	2.272.554,93	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-9.726.783,75	-8.812.873,00	--	11.085.427,93	2.272.554,93	--
29	=	Teilergebnis	-9.726.783,75	-8.812.873,00	--	11.085.427,93	2.272.554,93	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.726.783,75	-8.812.873,00	--	11.085.427,93	2.272.554,93	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.151.142,85	8.811.873,00	--	13.096.691,72	4.284.818,72	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,44	-7,13	-8,08	-7,77
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformation				
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften zum Stichtag 31.12.	Anz.	286	291	334



Kennzahlen:

Einh.

**Ergebnis
2022**

**Planung
2023**

**Ergebnis
2023**

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes / Fall	€	1.506,43	1.500,75	1.224,88
-------------------------------------	---	----------	----------	----------

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	412.386,81	402.173,00	--	375.725,21	26.447,79	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	149,94	2.700,00	--	426,87	2.273,13	--
15	-	Transferaufwendungen	13.521,75	25.900,00	--	24.206,51	1.693,49	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.780,99	5.946,00	--	8.756,62	-2.810,62	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	430.839,49	436.719,00	--	409.115,21	27.603,79	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	430.839,49	-436.719,00	--	409.115,21	-27.603,79	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	430.839,49	-436.719,00	--	409.115,21	-27.603,79	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	430.839,49	-436.719,00	--	409.115,21	-27.603,79	--
29	=	Teilergebnis	430.839,49	-436.719,00	--	409.115,21	-27.603,79	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	430.839,49	-436.719,00	--	409.115,21	-27.603,79	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.154,19	-436.719,00	--	398.055,22	-38.663,78	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0634 Jugendhilfeplanung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Die Jugendhilfeplanung wird ab 2023 im Produkt 0622 verortet.

Zielgruppen

Auftragsgrundlagen

Fachliche Erläuterung

Ziele

Schaffung eines wirksamen, vielfältigen und abgestimmten Angebotes von Jugendhilfeleistungen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,85	-0,10	-2,29	0,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	60,02	92,43	0,38	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	468,00	0,00	--	0,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	468,00	0,00	--	0,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	94.819,48	0,00	--	0,00	0,00	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	99,00	0,00	--	--	0,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	468,00	0,00	--	0,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	25.370,08	--	--	--	--	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.722,60	0,00	--	--	0,00	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	122.479,16	0,00	--	0,00	0,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	122.011,16	0,00	--	0,00	0,00	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	122.011,16	0,00	--	0,00	0,00	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	122.011,16	0,00	--	0,00	0,00	--
29	=	Teilergebnis	122.011,16	0,00	--	0,00	0,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	122.011,16	0,00	--	0,00	0,00	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 124.909,26	0,00	--	-119,34	119,34	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



08 - Sportförderung

Produktbereich 08
Sportförderung

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.113,00	109.755,00	--	111.959,56	-2.204,56	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.465,90	15.000,00	--	595,00	14.405,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.300,00	1.000,00	--	15.572,63	-14.572,63	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	54.498,56	27.500,00	--	28.260,54	-760,54	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.032,89	--	--	0,00	-0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	201.410,35	153.255,00	--	156.387,73	-3.132,73	--
11	-	Personalaufwendungen	423.350,38	531.473,00	--	536.052,07	-4.579,07	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.769,57	353.272,60	63.712,60	304.999,24	48.273,36	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	127.646,77	119.430,00	--	116.437,11	2.992,89	--
15	-	Transferaufwendungen	393.105,72	475.950,00	--	429.542,34	46.407,66	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.066,17	21.450,00	--	17.179,12	4.270,88	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.185.938,61	1.501.575,60	63.712,60	1.404.209,88	97.365,72	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-984.528,26	1.348.320,60	-63.712,60	1.247.822,15	100.498,45	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-984.528,26	1.348.320,60	-63.712,60	1.247.822,15	100.498,45	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-984.528,26	1.348.320,60	-63.712,60	1.247.822,15	100.498,45	--
29	=	Teilergebnis	-984.528,26	1.348.320,60	-63.712,60	1.247.822,15	100.498,45	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-984.528,26	1.348.320,60	-63.712,60	1.247.822,15	100.498,45	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	936.239,30	1.291.945,60	-63.712,60	1.183.020,30	-108.925,30	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	10.611,56	-10.611,56	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	500,00	-500,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	11.111,56	-11.111,56	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.217,99	1.732.665,78	1.228.165,78	639.910,99	1.092.754,79	1.537.818,79
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.376,33	92.083,29	8.083,29	33.487,43	58.595,86	34.000,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.594,32	1.824.749,07	1.236.249,07	673.398,42	1.151.350,65	1.571.818,79
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.594,32	1.824.749,07	1.236.249,07	-662.286,86	1.162.462,21	1.571.818,79



0811 Förderung des Sports

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Sportvereine, Schulen, Ahlener Bevölkerung, Stadtsportverband, Sportabzeichengruppe

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung NW

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,42	6,81	-7,00	-8,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,39	183,30	16,06	9,09

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Direktförderung von Sportvereinen nach Zahl der Mitglieder im Kinder / Jugendbereich	€	62.130	69.000	63.795
Anzahl der Kinder und Jugendliche in Sportvereinen	Anz.	4.142	4.300	4.253
Sportlehrungen	Anz.	0	2	2

Kennzahlen:

	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
--	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

zu 1. Sportförderung Kind bzw. Jugendlicher	€	15,00	15,00	15,00
zu 2. Stadtschulsportveranstaltungen	Anz.	3	8	6

Weitere Kennzahlen

Organisationsgrad Sport Ahlen Anzahl der Mitglieder in Ahlener Sportvereinen (28.02.2023) / zur Gesamtzahl der Einwohner Ahlens (28.02.2023) – $10.388 : 54.789 = 18,96 \%$	%-Wert	18,49	19,00	18,96
Organisationsgrad Sport Kinder/Jugendliche in Ahlen (Anzahl Kinder/Jugendliche bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Gesamtzahl der Kinder/Jugendlichen in Ahlen – $4.253 : 9.739 = 43,67 \%$	%-Wert	43,56	42,00	43,67
Prozentualer Anteil Ki./Jgl. bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Anzahl aller Mitglieder in Sportvereinen – $4.253 : 10.388 = 40,94 \%$	%-Wert	41,42	42,00	40,94

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	0,00	--	2.000,00	-2.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.465,90	15.000,00	--	--	15.000,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	15.322,63	-15.322,63	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	53.998,56	27.500,00	--	28.260,54	-760,54	--
10	=	Ordentliche Erträge	71.464,46	42.500,00	--	45.583,17	-3.083,17	--
11	-	Personalaufwendungen	63.261,51	83.216,00	--	81.784,14	1.431,86	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	249,29	-249,29	--
15	-	Transferaufwendungen	373.368,76	456.350,00	--	410.028,98	46.321,02	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.228,35	13.015,00	--	9.674,97	3.340,03	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	444.858,62	552.581,00	--	501.737,38	50.843,62	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	373.394,16	-510.081,00	--	456.154,21	-53.926,79	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	373.394,16	-510.081,00	--	456.154,21	-53.926,79	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	373.394,16	-510.081,00	--	456.154,21	-53.926,79	--
29	=	Teilergebnis	373.394,16	-510.081,00	--	456.154,21	-53.926,79	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	373.394,16	-510.081,00	--	456.154,21	-53.926,79	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.083,05	-463.881,00	--	403.450,28	-60.430,72	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0821 Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten
Produkt	0821	Sportstätten

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten

Zielgruppen

Schulen, Sportvereine, Ahlener Bevölkerung, Fachverbände

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung NW

Fachliche Erläuterung

Im Bereich der Sportanlagen sind der Sportpark Nord mit seinen Nebenplätzen, das Sportareal August-Kirchner-Straße, der Sportplatz „Im Hövenerort“, die Südenkampfbahn und der Sportplatz in Dolberg in städtischer Regie.

Vereinseigene Außensportanlagen unterhalten TUS Westfalia Vorhelm und DJK Vorwärts Ahlen.

Die Stadt Ahlen unterhält und vergibt zurzeit zudem fünf Mehr- und 15 Einfachhallen. Die Turn- und Sporthallen sind von montags bis freitags durch Schulen (8:00 - 16:00 Uhr) und Sportvereine (16:00 - 22:00 Uhr) nahezu vollständig belegt. An den Wochenenden wird ein Großteil der Sporthallen und Sportplätze von den Sportvereinen für Trainings- und Meisterschaftsbetrieb genutzt.

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Die Auslastung der Turn- und Sporthallen soll im Vergleich zu Vorjahr stabil gehalten werden (> 99 %).
2. Gewährleistung der Unterhaltung der Sportflächen, Erhalt der sportlichen Infrastruktur.
3. Für den kommunalen Schulträger besteht die Amtspflicht, mängelfreie Geräte für den Sportunterricht zur Verfügung zu stellen. (Eine entsprechende Entscheidung zum Umfang der Amtspflicht hat das OLG Hamm mit Urteil vom 13.01.2012 getroffen.)



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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,81	-11,11	-11,46	-15,04
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	20,25	18,32	17,53	12,28

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
1. Städt. Turn- und Sporthallen	Anz.	20	20	20
- Sporthalle St. Michael		1	1	1
- Sporthalle Berufskolleg Kreis		1	1	1
- Handballhalle ASG 93 e.V.		1	1	1

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
2. Städt. Sportanlagen				
- Sportpark Nord	Plätze	4	4	4
- Sportareal August-Kirchner-Straße	Plätze	4	4	4
- Sportanlage Im Hövenerort	Plätze	1	1	1
- Südenkampfbahn	Plätze	1	1	1
- Sportplatz Dolberg	Plätze	1	1	1
3. Vereinseigene Außensportanlagen	Plätze	4	2	4

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 1. Belegungsquote Vergabe aller sportlich nutzbaren Zeiten	%-Wert	>99	>99	>99
zu 2. Unterhaltung Sportanlagen	€	98.761	208.000	205.191
zu 3. Unterhaltung Turn- und Sporthallen	€	9.457	15.000	31.136
zu 4. Anzahl Umrüstungen auf LED	Anz.	1	2	2

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.113,00	109.755,00	--	109.959,56	-204,56	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	595,00	-595,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.300,00	1.000,00	--	250,00	750,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	500,00	--	--	--	--	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.032,89	--	--	0,00	-0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	129.945,89	110.755,00	--	110.804,56	-49,56	--
11	-	Personalaufwendungen	360.088,87	448.257,00	--	454.267,93	-6.010,93	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.769,57	353.272,60	63.712,60	304.749,95	48.522,65	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	127.646,77	119.430,00	--	116.437,11	2.992,89	--
15	-	Transferaufwendungen	19.736,96	19.600,00	--	19.513,36	86,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.837,82	8.435,00	--	7.504,15	930,85	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	741.079,99	948.994,60	63.712,60	902.472,50	46.522,10	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	611.134,10	-838.239,60	-63.712,60	791.667,94	-46.571,66	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	611.134,10	-838.239,60	-63.712,60	791.667,94	-46.571,66	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	611.134,10	-838.239,60	-63.712,60	791.667,94	-46.571,66	--
29	=	Teilergebnis	611.134,10	-838.239,60	-63.712,60	791.667,94	-46.571,66	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	611.134,10	-838.239,60	-63.712,60	791.667,94	-46.571,66	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.156,25	-828.064,60	-63.712,60	779.570,02	-48.494,58	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	10.611,56	-10.611,56	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	500,00	-500,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	11.111,56	-11.111,56	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.217,99	1.732.665,78	1.228.165,78	639.910,99	1.092.754,79	1.537.818,79
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.376,33	92.083,29	8.083,29	33.487,43	58.595,86	34.000,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.594,32	1.824.749,07	1.236.249,07	673.398,42	1.151.350,65	1.571.818,79
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.594,32	1.824.749,07	1.236.249,07	662.286,86	1.162.462,21	1.571.818,79



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0821 - Sportstätten	-62.594,32	-1.824.749,07	-126.900,11	-662.285,86	1.162.463,21	-1.571.818,79
08.2.039 - Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	-3.980,55	-568.019,45	--	-540.694,67	27.324,78	-47.619,38
<i>Auszahlung</i>	<i>3.980,55</i>	<i>568.019,45</i>	<i>--</i>	<i>540.694,67</i>	<i>-27.324,78</i>	<i>47.619,38</i>
08.2.044 - Neues Mini-spielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	--	-120.000,00	-100.000,00	--	120.000,00	-120.000,00
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>120.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>--</i>	<i>-120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>
08.2.045 - Ausbau WLAN-Netz Sportpark Nord	--	-52.500,00	--	--	52.500,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>52.500,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>-52.500,00</i>	<i>--</i>
08.2.046 - Ausstattung Neubau Vereinsheim Südenkampfbahn	--	-5.000,00	--	-60.545,64	-55.545,64	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>5.000,00</i>	<i>--</i>	<i>60.545,64</i>	<i>55.545,64</i>	<i>--</i>
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Höve-ner Ort	--	-892.146,33	--	--	892.146,33	-1.188.146,33
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>892.146,33</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>-892.146,33</i>	<i>1.188.146,33</i>
08.2.051 - Fluchtanlage Rasentrainingsplätze Wersestadion	--	-60.000,00	--	--	60.000,00	-53.600,00
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>60.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>-60.000,00</i>	<i>53.600,00</i>
08.2.063 - Outdoor-Sport-Angebote Berliner Park und Langst	--	--	--	--	--	-83.659,73
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>83.659,73</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-58.613,77	-127.083,29	-26.900,11	-61.045,55	66.037,74	-78.793,35



09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS

Produktbereich 09
Raumplanung, -entwicklung und GIS

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.409,74	399.937,00	--	266.610,19	133.326,81	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	200,00	--	--	200,00	--
5	+	Privatrechtliche Lei- stungsentgelte	64.850,36	57.000,00	--	55.796,00	1.204,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	741.260,10	457.137,00	--	322.406,19	134.730,81	--
11	-	Personalaufwendungen	619.941,66	662.716,00	--	573.185,20	89.530,80	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstlei- stungen	1.473,77	32.300,00	--	627,19	31.672,81	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	36.972,39	64.118,00	--	93.613,26	-29.495,26	--
15	-	Transferaufwendungen	443.268,33	501.454,00	185.454,00	274.810,47	226.643,53	84.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.549,74	825.805,99	336.785,99	358.523,59	467.282,40	8.000,00
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	1.478.205,89	2.086.393,99	522.239,99	1.300.759,71	785.634,28	92.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-736.945,79	1.629.256,99	522.239,99	-978.353,52	650.903,47	-92.000,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
29	=	Teilergebnis	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-473.663,37	-1.585.475,99	-522.239,99	1.184.932,71	-400.543,28	-92.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.410.450,00	4.025.000,00	--	3.077.790,00	947.210,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	50,00	-50,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	24.805,00	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435.255,00	4.038.000,00	--	3.077.840,00	960.160,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.574,80	--	--	5.481,14	-5.481,14	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283.292,40	10.219.736,01	3.914.736,01	531.230,25	9.688.505,76	3.780.638,34
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.200,00	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.339.067,20	10.220.736,01	3.914.736,01	536.711,39	9.684.024,62	3.780.638,34
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	96.187,80	-6.182.736,01	3.914.736,01	2.541.128,61	8.723.864,62	3.780.638,34



0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

1. Stadtentwicklungs- und Rahmenplanung, Stadterneuerung

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



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

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

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

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

2. Verkehrsentwicklungsplanung

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

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

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

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

3. Überörtliche Planung

Durch Stellungnahmen und Anregungen zu überörtlichen Planungen wie Regionalplan, Bundes- und Landesver- kehrswegeplanung, Landschaftsplan und Planungen benachbarter Gemeinden werden die Interessen der Stadt Ahlen gewahrt. Selbiges gilt auch für die momentan laufende Atommüllendlagersuche sowie größere Stromtras- senplanungen. Darüber hinaus hat die Stadt Ahlen im Zuge der digitalen Datenerfassung Informationspflichten wahrzunehmen (z.B. Siedlungsflächen-Monitoring).

4. Flächennutzungsplan

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

5. Verbindliche Bauleitplanung

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



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

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

6. Geoinformationssysteme

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

- Digitalisierung von noch analogen Daten (Gesamtverwaltung, Daten externer Behörden und Gutachter) und Verknüpfung mit raumbezogenen Datenbanken
- Prüfung von analogen Geodaten in Form von Tabellen, Listen und analogen Planwerken für die Weiterverarbeitung im GIS- Systemen
- Verschneidung von unterschiedlichsten digitalen Geodaten zu einem Kartenlayout für interne und externe Zwecke (Präsentation, Analyse, Konzeptionen)
- Fortführung und Aktualisierung des digitalen Stadtplans als Planwerk mit eigenem Urheberrecht,
- Pflege und Fortschreibung des amtlichen Straßenkatasters (Straßennamen, Straßenschlüssel etc.) für die Verwendung in raumbezogenen Katastern von Bund, Land und Kreis.
- Pflege und Fortschreibung der amtlichen kleinräumigen Gliederung für statistische Zwecke (ZENSUS u. a.)
- Umsetzung von INSPIRE Richtlinien (z.B. digitale Denkmalschutzliste, Bebauungspläne XPlanung etc.) zur Schaffung einer Geodateninfrastruktur in der Europäischen Gemeinschaft

Ziele

Operationale Ziele:

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

Als eigenständiger Verfahrensschritt gelten jeweils:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-20,46	-17,91	-13,81	-18,59
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,30	21,44	50,15	24,79

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Durchführung von Verfahrensschritten bei Bauleitplanverfahren	Anz.	19	20	20
Städtebauliche Verträge und Mitwirkung bei Durchführungs- und Erschließungsverträgen	Anz.	5	6	5
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Quote der Anz. der Erreichung von Bauleitplanverfahrensschritten	Quote	95%	100%	100%

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.409,74	399.937,00	--	266.610,19	133.326,81	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	200,00	--	--	200,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.850,36	57.000,00	--	55.796,00	1.204,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	741.260,10	457.137,00	--	322.406,19	134.730,81	--
11	-	Personalaufwendungen	619.941,66	662.716,00	--	573.185,20	89.530,80	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.473,77	32.300,00	--	627,19	31.672,81	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	36.972,39	64.118,00	--	93.613,26	-29.495,26	--
15	-	Transferaufwendungen	443.268,33	501.454,00	185.454,00	274.810,47	226.643,53	84.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.549,74	825.805,99	336.785,99	358.523,59	467.282,40	8.000,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.478.205,89	2.086.393,99	522.239,99	1.300.759,71	785.634,28	92.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-736.945,79	1.629.256,99	522.239,99	-978.353,52	650.903,47	-92.000,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
29	=	Teilergebnis	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-736.945,79	1.634.256,99	522.239,99	-978.353,52	655.903,47	-92.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-473.663,37	-1.585.475,99	-522.239,99	1.184.932,71	-400.543,28	-92.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.410.450,00	4.025.000,00	--	3.077.790,00	947.210,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	50,00	-50,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	24.805,00	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435.255,00	4.038.000,00	--	3.077.840,00	960.160,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.574,80	--	--	5.481,14	-5.481,14	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283.292,40	10.219.736,01	3.914.736,01	531.230,25	9.688.505,76	3.780.638,34
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.200,00	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.339.067,20	10.220.736,01	3.914.736,01	536.711,39	9.684.024,62	3.780.638,34
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	96.187,80	-6.182.736,01	3.914.736,01	2.541.128,61	8.723.864,62	3.780.638,34



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
0911 - Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	96.187,80	-6.182.736,01	-7.003.392,43	2.541.078,61	8.723.814,62	-3.780.638,34
09.1.002 - Grunderwerb Zeche Westfalen	-50.574,80	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	50.574,80	--	--	--	--	--
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	24.805,00	-297.000,00	--	-5.481,14	291.518,86	-304.518,86
<i>Einzahlung</i>	24.805,00	13.000,00	--	--	-13.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	310.000,00	--	5.481,14	-304.518,86	304.518,86
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	-384.290,42	102.621,39	-1.385.234,97	1.711.283,19	1.608.661,80	-90.072,10
<i>Einzahlung</i>	873.450,00	575.000,00	--	1.984.000,00	1.409.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.257.740,42	472.378,61	1.385.234,97	272.716,81	-199.661,80	90.072,10
09.1.021 - IHK Süd-Ost	42.248,02	-5.957.357,40	-5.618.157,46	-71.723,44	5.885.633,96	-3.386.047,38
<i>Einzahlung</i>	73.000,00	3.450.000,00	--	186.790,00	-3.263.210,00	--
<i>Auszahlung</i>	30.751,98	9.407.357,40	5.618.157,46	258.513,44	-9.148.843,96	3.386.047,38
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	464.000,00	--	--	907.000,00	907.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	464.000,00	--	--	907.000,00	907.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-31.000,00	--	--	31.000,00	--



10 - Bauen und Wohnen

Produktbereich 10
Bauen und Wohnen

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.639,95	32.000,00	--	15.000,00	17.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.743,19	407.000,00	--	374.075,33	32.924,67	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	6.731,40	6.300,00	--	6.679,40	-379,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.779,38	8.000,00	--	1.859,93	6.140,07	--
10	=	Ordentliche Erträge	421.893,92	453.300,00	--	397.614,66	55.685,34	--
11	-	Personalaufwendungen	891.332,43	993.079,00	--	1.092.596,54	-99.517,54	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	811,73	20.400,00	--	6.233,51	14.166,49	--
15	-	Transferaufwendungen	29.664,65	30.000,00	--	2.415,84	27.584,16	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.707,85	27.800,00	--	69.052,65	-41.252,65	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	943.516,66	1.071.279,00	--	1.170.298,54	-99.019,54	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	521.622,74	-617.979,00	--	-772.683,88	154.704,88	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	9,31	-9,31	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-9,31	9,31	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	521.622,74	-617.979,00	--	-772.693,19	154.714,19	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	521.622,74	-617.979,00	--	-772.693,19	154.714,19	--
29	=	Teilergebnis	521.622,74	-617.979,00	--	-772.693,19	154.714,19	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	521.622,74	-617.979,00	--	-772.693,19	154.714,19	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.474,94	-613.629,00	--	746.021,07	132.392,07	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



1011 Leistungen der Bauordnung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Sonderbauvorschriften:

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

Fachliche Erläuterung

1. Das Genehmigungsverfahren stellt sicher, dass die Vorschriften des öffentlichen Bau- und Planungsrechts eingehalten werden. Auf Vereinbarkeit mit den öffentlich-rechtlichen Vorschriften werden geprüft:
 - Bauanträge für Neubauten, Erweiterungen, Umbauten, Werbeanlagen
 - Anträge auf Nutzungsänderungen
 - Anträge auf Grundstückstellung, Eintragung/Löschung von Baulasten



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

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

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

- Bauüberwachung während der Erstellung von Gebäuden
- Rohbau- und Schlussabnahme nach Fertigstellung genehmigter Bauvorhaben
- Sachverhaltsermittlung und Nachkontrollen bei illegalen Baumaßnahmen und Nutzungen von Gebäuden und Grundstücken, auch aufgrund von Beschwerden oder Anzeigen Dritter
- Überprüfung von Fliegenden Bauten auf Betriebs- und Standsicherheit

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

- Prüfung und rechtliche Würdigung des ermittelten Sachverhaltes bzw. Verstoßes gegen das öffentliche Baurecht
- Erlass von Ordnungsverfügungen zur Beseitigung von Mängeln an baulichen Anlagen nach Abnahme, Brandschauen und wiederkehrende Prüfungen von Sonderbauten
- Ordnungsverfügungen zur Beseitigung rechtswidriger Zustände und illegaler Baumaßnahmen
- Durchsetzung des öffentlichen Baurechts durch Anwendung von Zwangsmitteln
- Einleitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren, Erlass der Bußgeldbescheide
- Bearbeitung von Rechtsmitteln aus allen förmlichen Entscheidungen

4. Beratung außerhalb von förmlichen Genehmigungsverfahren auch bei bereits illegal errichteten baulichen Anlagen zu inhaltlichen und verfahrensleitenden Fragen im Bauplanungs-, Bauordnungs- und Baunebenrecht:

Bereits vor Antragstellung können Bauherren und Entwurfsverfasser zum Genehmigungsverfahren und zu baurechtlichen Fragen beraten werden. Dem Antragsteller werden evtl. Alternativlösungen aufgezeigt, sofern ein Antrag nicht genehmigungsfähig ist. Es werden Gespräche mit externen Behörden angeboten, um deren Belange im



Antragsverfahren berücksichtigen zu können. Bauherren und Architekten haben die Möglichkeit, Einsicht in das Aktenarchiv zu nehmen und erhalten bei Bedarf Kopien des genehmigten Gebäudebestandes. Führen des Baulastenverzeichnisses und Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis: Personen mit berechtigtem Interesse können auf Antrag eine mündliche und schriftliche Auskunft darüber bekommen, ob ein bestimmtes Grundstück mit einer Baulast belegt ist.

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

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

6. „Sonderbauten“ sind durch die Bauaufsichtsbehörde wiederkehrend zu prüfen. Es findet u. a. eine Überprüfung der brandschutz- und sicherheitstechnischen Anlagen, der Rettungswege und der Brandschutzkonzepte statt. Einer wiederkehrenden Prüfung unterliegen nach den gesetzlichen Bestimmungen insbesondere Versammlungs-, Verkaufs-, Beherbergungsstätten, Krankenhäuser und Schulen. Zur Feststellung brandschutztechnischer Mängel und Gefahrenquellen werden in Zusammenarbeit mit der Feuerwehr „Brandschauen“ durchgeführt (z. B. an Industriebauten, Verwaltungsgebäuden, Kindergärten, Heimen).

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

Ziele

- Beratung:

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

- Vollständigkeit der Antragsunterlagen:

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

- Bearbeitungszeiten:

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

Operationale Ziele:

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

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,27	-1,25	-2,30	-4,13
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	77,56	88,40	75,94	62,96

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Beratungsgespräche	Anz.	1.601	1.700 – 2.000	1.654
Bauanträge / Genehmigungsverfahren	Anz.	303	400	314
Ordnungsbehördliche Verfahren wegen baurechtlicher Verstöße	Anz.	82	150	87

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
--------------------	--------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------

Prozesskennzahlen

Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Bauanträgen in weniger als 30 Arbeitstagen	%-Wert	95	95	95
--	--------	----	----	----

Weitere Kennzahlen

Genehmigungsquote	%-Wert	95	95	95
-------------------	--------	----	----	----

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.856,41	400.000,00	--	368.788,28	31.211,72	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.519,38	8.000,00	--	1.003,50	6.996,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	387.375,79	408.000,00	--	369.791,78	38.208,22	--
11	-	Personalaufwendungen	499.333,44	584.652,00	--	553.771,59	30.880,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	572,54	200,00	--	96,73	103,27	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.224,32	15.850,00	--	33.456,75	-17.606,75	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	510.130,30	600.702,00	--	587.325,07	13.376,93	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	122.754,51	-192.702,00	--	217.533,29	24.831,29	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	9,31	-9,31	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-9,31	9,31	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	122.754,51	-192.702,00	--	217.542,60	24.840,60	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	122.754,51	-192.702,00	--	217.542,60	24.840,60	--
29	=	Teilergebnis	122.754,51	-192.702,00	--	217.542,60	24.840,60	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	122.754,51	-192.702,00	--	217.542,60	24.840,60	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.930,76	-189.002,00	--	199.626,63	10.624,63	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



1021 Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnungsbauförderung
Produkt	1021	Wohnungsbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohnraumförderungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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



Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,96	-4,14	-4,44	-7,58
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,43	4,17	3,53	2,23

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Anzahl der Wohngeldanträge p. a.	Anz.	1.780	1.800	2075
Anzahl der Wohngeldberatungen p. a.	Anz.	365	700	294
Öffentliche geförderte Mietwohnungen per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	2.100	2.100	2.132

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Öffentliches gefördertes Wohneigentum per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	427	425	397
Freistellungen p. a.	Anz.	1	4	6
Wohnberechtigungsscheine	Anz.	136	135	179
Zinssenkungsanträge	Anz.	95	120	23
Vermittelte Wohnungen p. a.	Anz.	40	50	40

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

zu 1. direkte Bearbeitung vollständig eingereicherter Anträge und Erstellung von Bescheinigungen	%-Wert	80	90	70
--	--------	----	----	----

zu 2. Verhältnis von ausgestellten WB-Scheinen zu öffentlichen geförderten Wohnungen p. a. Verhältnis von Freistellungen zu öffentlich geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	6,48	6,43	8,40
--	--------	------	------	------



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Antrag	€	133,01	135,05	192,29

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.665,00	2.000,00	--	1.545,00	455,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	6.731,40	6.300,00	--	6.679,40	-379,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	260,00	0,00	--	856,43	-856,43	--
10	=	Ordentliche Erträge	8.656,40	8.300,00	--	9.080,83	-780,83	--
11	-	Personalaufwendungen	237.787,07	247.594,00	--	374.416,45	126.822,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	239,19	--	--	98,72	-98,72	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.390,44	3.800,00	--	33.572,73	-29.772,73	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	245.416,70	251.394,00	--	408.087,90	156.693,90	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	236.760,30	-243.094,00	--	399.007,07	155.913,07	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	236.760,30	-243.094,00	--	399.007,07	155.913,07	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	236.760,30	-243.094,00	--	399.007,07	155.913,07	--
29	=	Teilergebnis	236.760,30	-243.094,00	--	399.007,07	155.913,07	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	236.760,30	-243.094,00	--	399.007,07	155.913,07	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 234.413,72	-242.694,00	--	- 389.636,73	146.942,73	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



1031 Denkmalschutz und -pflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt Denkmalschutz und -pflege umfasst folgende Leistungen:

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Verfahren nach dem Denkmalschutzgesetz:

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



Stadtbildpflege, -gestaltung und Öffentlichkeitsarbeit:

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

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

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

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

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

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

Ziele

Bearbeitungszeiten

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,35	-3,63	-3,04	-2,97
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,41	10,20	13,76	10,72



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
eingetragene Objekte:				
Baudenkmäler:	Anz.	233	240	234

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Bodendenkmäler:	Anz.	10	10	10
bewegliche Denkmäler	Anz.	3	3	3
Denkmalbereichssatzung		1	1	1
Bestanderrfassung historischer Bausubstanz und Anzahl der nach § 3 DSchG NW eingetragenen Denkmäler/Bodendenkmäler	Anz.	50	50	10
	Anz.	0	10	1
Beratungen	Anz.	400	420	250
und denkmalrechtliche Erlaubnisse gem. § 9 DSchG NW (ohne Baugenehmigungen)	Anz.	100	90	53
ausgestellte Steuerbescheinigungen gem. § 40 DSchG NW	Anz.	6	15	

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Stadtbildpflege,- gestaltung / Öffentlichkeitsarbeit	Anz.			
Zu 1				
Zu 2		20	30	10
		20		20
		20	20	10
Zu 3		10	17	5
Zu 4		6	6	6
Zu 5		8	6	3
Zu 6		2	2	2
Zu 7			10	

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Quote der bearbeiteten § 9 bzw. § 40-Anträge innerhalb von 15 bzw. 30 Arbeitstagen	%	100	100	100

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.639,95	32.000,00	--	15.000,00	17.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.221,78	5.000,00	--	3.742,05	1.257,95	--
10	=	Ordentliche Erträge	25.861,73	37.000,00	--	18.742,05	18.257,95	--
11	-	Personalaufwendungen	154.211,92	160.833,00	--	164.408,50	-3.575,50	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	20.200,00	--	6.038,06	14.161,94	--
15	-	Transferaufwendungen	29.664,65	30.000,00	--	2.415,84	27.584,16	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.093,09	8.150,00	--	2.023,17	6.126,83	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	187.969,66	219.183,00	--	174.885,57	44.297,43	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	162.107,93	-182.183,00	--	156.143,52	-26.039,48	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	162.107,93	-182.183,00	--	156.143,52	-26.039,48	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	162.107,93	-182.183,00	--	156.143,52	-26.039,48	--
29	=	Teilergebnis	162.107,93	-182.183,00	--	156.143,52	-26.039,48	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	162.107,93	-182.183,00	--	156.143,52	-26.039,48	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.130,46	-181.933,00	--	156.757,71	-25.175,29	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--





11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11
Ver- und Entsorgung

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.447.814,46	2.300.000,00	--	2.392.190,57	-92.190,57	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.447.814,46	2.300.000,00	--	2.392.190,57	-92.190,57	--
15	-	Transferaufwendungen	32.358,36	877.991,00	--	357.877,18	520.113,82	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.356,01	11.357,00	--	11.356,01	0,99	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.714,37	889.348,00	--	369.233,19	520.114,81	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.404.100,09	1.410.652,00	--	2.022.957,38	612.305,38	--
19	+	Finanzerträge	132.210,55	147.520,00	--	234.372,50	-86.852,50	--
21	=	Finanzergebnis	132.210,55	147.520,00	--	234.372,50	-86.852,50	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
29	=	Teilergebnis	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.556.589,76	1.558.172,00	--	2.276.866,99	718.694,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--

**1111 Versorgungswirtschaft**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

private Haushalte, Gewerbe- und Industriebetriebe, Landwirte

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Energiewirtschaftsrecht, Ratsbeschlüsse, Gesellschaftsverträge

Fachliche Erläuterung

Die Versorgung der Zielgruppe mit Strom, Gas, Wasser und Wärme wird durch die Stadtwerke Ahlen GmbH wahrgenommen. Darüber hinaus wird der Ortsteil Vorhelm durch die Wasserversorgung Beckum mit Frischwasser versorgt. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussabwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 01-5-6 verbucht. Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Ziele

- Sicherstellung einer reibungslosen Energieversorgung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	47,72	37,50	47,54	42,89
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5.603,50	413,24	5.599,56	647,88

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Laufzeit Konzessionsverträge				
Strom	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Gas	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Wasser	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026 / 2030
Wärme	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Anteile				
Stadtwerke Ahlen GmbH	%	51 %	51 %	51%
RWE AG	%	0,013 %	0,013 %	0,013%
Gelsenwasser AG	%	0,001 %	0,001 %	0,001%



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.447.814,46	2.300.000,00	--	2.392.190,57	-92.190,57	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.447.814,46	2.300.000,00	--	2.392.190,57	-92.190,57	--
15	-	Transferaufwendungen	32.358,36	877.991,00	--	357.877,18	520.113,82	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.356,01	11.357,00	--	11.356,01	0,99	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.714,37	889.348,00	--	369.233,19	520.114,81	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.404.100,09	1.410.652,00	--	2.022.957,38	612.305,38	--
19	+	Finanzerträge	132.210,55	147.520,00	--	234.372,50	-86.852,50	--
21	=	Finanzergebnis	132.210,55	147.520,00	--	234.372,50	-86.852,50	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
29	=	Teilergebnis	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.536.310,64	1.558.172,00	--	2.257.329,88	699.157,88	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.556.589,76	1.558.172,00	--	2.276.866,99	718.694,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	225.000,00	450.000,00	--	449.650,00	350,00	--





12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050.744,05	556.288,00	--	802.767,60	246.479,60	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.524.790,06	1.493.518,00	--	1.470.085,97	23.432,03	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.358,60	0,00	--	--	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	2.424,43	500,00	--	--	500,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	560,10	100,00	--	137,65	-37,65	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.583.877,24	2.050.406,00	--	2.272.991,22	222.585,22	--
11	-	Personalaufwendungen	244.587,08	350.638,00	--	164.300,60	186.337,40	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.169.531,58	2.013.119,00	--	2.020.662,24	-7.543,24	94.953,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.073.437,83	4.007.219,00	--	3.990.747,45	16.471,55	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.706,13	25.570,00	--	63.590,86	-38.020,86	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.518.262,62	6.434.416,00	--	6.239.301,15	195.114,85	94.953,66
18	=	Ordentliches Ergebnis	3.934.385,38	4.384.010,00	--	3.966.309,93	417.700,07	-94.953,66
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.934.385,38	4.384.010,00	--	3.966.309,93	417.700,07	-94.953,66
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	3.934.385,38	4.384.010,00	--	3.966.309,93	417.700,07	-94.953,66
29	=	Teilergebnis	3.934.385,38	4.384.010,00	--	3.966.309,93	417.700,07	-94.953,66
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.934.385,38	4.384.010,00	--	3.966.309,93	417.700,07	-94.953,66

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.725.750,46	-2.176.686,11	-102.578,11	-1.725.079,71	-451.606,40	-94.953,66
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.114.947,45	3.154.000,00	--	6.543.875,15	-3.389.875,15	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	148.124,34	175.000,00	--	542.693,70	-367.693,70	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263.071,79	3.329.000,00	--	7.086.568,85	-3.757.568,85	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	127.827,31	334.192,46	184.192,46	187.121,24	147.071,22	151.001,32
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.562.894,68	27.515.052,44	4.999.133,44	12.533.510,08	14.981.542,36	4.170.100,82
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.204,66	5.000,00	--	--	5.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	23.040,47	--	--	811.962,71	-811.962,71	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.730.967,12	27.854.244,90	5.183.325,90	13.532.594,03	14.321.650,87	4.321.102,14
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.467.895,33	-24.525.244,90	-5.183.325,90	-6.446.025,18	-18.079.219,72	-4.321.102,14



1211 Gemeindestraßen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen
Produkt	1211	Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit

Erschließungen

Verantwortliche Person

Michael Morch

Kurzbeschreibung

Planung und Durchführung von Neubau-, Ausbau-, Umbau- und Unterhaltungsaufgaben an Brücken, Straßen und sonstigen Verkehrsflächen, Beitragswesen zur Veranlagung und Erhebung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge, Abschluss und Abwicklung von Erschließungs- und Finanzierungsverträgen, Veranlagung zu Stellplatzablösebeiträgen, Veranlagung zu Kanalanschlussbeiträgen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

StrWG NRW, BauGB, KAG NW, AO, VwGO, VOB, StGB, BGB, HOAI, DIN-Normen, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien, vertragliche Vereinbarungen

Fachliche Erläuterung

Planungstätigkeiten, Neubaumaßnahmen, Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Brücken und der Straßenbeleuchtung, Neubau sowie Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sonstiger Verkehrsflächen, Öffentlichkeitsarbeit (Bürgerberatung, -beteiligung, Sitzungsvorbereitungen), Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Erhebung von Ausbaubeiträgen für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Verbesserung von Anlagen, Widmung der öffentlichen Flächen, Abschluss von Erschließungsverträgen, Erschließungsbeiträge werden für die erstmalige Herstellung von Erschließungsanlagen (Straßen) erhoben.

Ausbaubeiträge werden erhoben für

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

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

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

- Abrechnung von beitragsfähigen Maßnahmen innerhalb des Verjährungszeitraums



Ziele

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

Operationale Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-81,66	-75,49	-78,37	-79,51
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	32,88	36,47	35,08	32,12

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Erstellung von Straßenbaumaßnahmen innerhalb des vorgegebenen Herstellungszeitraumes	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
zu 3. Quote der Bescheidung innerhalb des genannten Zeitraums	%-Wert	100	100	k. A.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.048.966,05	554.508,00	--	800.987,60	246.479,60	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.201.818,48	1.166.518,00	--	1.178.545,66	-12.027,66	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.358,60	0,00	--	--	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	2.424,43	500,00	--	--	500,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	560,10	100,00	--	137,65	-37,65	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.259.127,66	1.721.626,00	--	1.979.670,91	258.044,91	--
11	-	Personalaufwendungen	208.723,91	304.116,00	--	143.971,92	160.144,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151.976,73	1.938.969,00	--	2.001.583,15	-62.614,15	94.953,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.069.678,59	4.003.347,00	--	3.986.483,45	16.863,55	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.639,85	7.490,00	--	31.975,63	-24.485,63	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.440.019,08	6.291.792,00	--	6.164.014,15	127.777,85	94.953,66
18	=	Ordentliches Ergebnis	4.180.891,42	4.570.166,00	--	4.184.343,24	385.822,76	-94.953,66
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.180.891,42	4.570.166,00	--	4.184.343,24	385.822,76	-94.953,66
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	4.180.891,42	4.570.166,00	--	4.184.343,24	385.822,76	-94.953,66
29	=	Teilergebnis	4.180.891,42	4.570.166,00	--	4.184.343,24	385.822,76	-94.953,66
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.180.891,42	4.570.166,00	--	4.184.343,24	385.822,76	-94.953,66

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.971.838,74	-2.365.234,11	-102.578,11	-1.947.806,58	-417.427,53	-94.953,66
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.114.947,45	3.154.000,00	--	6.543.875,15	-3.389.875,15	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	148.124,34	175.000,00	--	542.693,70	-367.693,70	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263.071,79	3.329.000,00	--	7.086.568,85	-3.757.568,85	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	127.827,31	334.192,46	184.192,46	187.121,24	147.071,22	151.001,32
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.546.596,44	27.515.052,44	4.999.133,44	12.533.510,08	14.981.542,36	4.170.100,82
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.204,66	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	23.040,47	--	--	811.962,71	-811.962,71	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.714.668,88	27.849.244,90	5.183.325,90	13.532.594,03	14.316.650,87	4.321.102,14
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.451.597,09	-24.520.244,90	-5.183.325,90	-6.446.025,18	-18.074.219,72	-4.321.102,14

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1211 - Gemeindestraßen	-1.468.473,52	-24.520.244,90	-5.067.827,24	-6.464.878,90	18.055.366,00	-4.321.102,14
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-5.341,91	-94.972,15	-5.341,91	-24.972,15	70.000,00	-9.322,34
<i>Auszahlung</i>	5.341,91	94.972,15	5.341,91	24.972,15	-70.000,00	9.322,34
12.1.015 – Erneuerung / Ausbau Wirtschaftswege	-160.029,24	-561.144,40	-160.029,24	-285.144,40	276.000,00	-212.810,00
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	101.000,00	101.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	160.029,24	561.144,40	160.029,24	386.144,40	-175.000,00	212.810,00
12.1.025 - Ausbau Theodor-Storm-Straße	-224.306,65	44.453,41	-237.894,23	-546,59	-45.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	16.252,23	45.000,00	--	--	-45.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	240.558,88	546,59	237.894,23	546,59	0,00	--
12.1.038 - Ausbau von Radwegen	-189.303,72	-231.710,80	-264.251,17	107.164,35	338.875,15	--
<i>Einzahlung</i>	74.947,45	--	--	108.875,15	108.875,15	--
<i>Auszahlung</i>	264.251,17	231.710,80	264.251,17	1.710,80	-230.000,00	--
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-110.606,44	-235.398,33	-45.988,57	-110.119,28	125.279,05	-129.209,32
<i>Auszahlung</i>	110.606,44	235.398,33	45.988,57	110.119,28	-125.279,05	129.209,32
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	-17.220,87	-98.794,13	--	-77.001,96	21.792,17	-21.792,00
<i>Auszahlung</i>	17.220,87	98.794,13	--	77.001,96	-21.792,17	21.792,00
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	122.780,75	-8.867.426,35	-1.665.455,02	-4.727,02	8.862.699,33	-1.323.716,38
<i>Einzahlung</i>	1.040.000,00	3.154.000,00	--	6.334.000,00	3.180.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	917.219,25	12.021.426,35	1.665.455,02	6.338.727,02	-5.682.699,33	1.323.716,38
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	-211.568,33	-3.800.268,28	-1.800.000,00	-4.334.021,78	-533.753,50	-232.181,91
<i>Auszahlung</i>	211.568,33	3.800.268,28	1.800.000,00	4.334.021,78	533.753,50	232.181,91
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	-39.998,22	-87.637,18	-39.998,22	-27.637,18	60.000,00	-40.756,26
<i>Auszahlung</i>	39.998,22	87.637,18	39.998,22	27.637,18	-60.000,00	40.756,26
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	-617,06	-932.154,26	-771,32	-154,26	932.000,00	-15.021,00
<i>Auszahlung</i>	617,06	932.154,26	771,32	154,26	-932.000,00	15.021,00
12.1.129 - Verlängerung Tulpenstraße	--	-243.000,00	--	--	243.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	243.000,00	--	--	-243.000,00	--
12.1.132 - Gehweg Bachstraße	--	-404.259,16	--	-4.259,16	400.000,00	-6.376,05



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>Auszahlung</i>	--	404.259,16	--	4.259,16	-400.000,00	6.376,05
12.1.133 - Ausbau Reststück Piusstraße	-6.771,91	-324.451,66	-144.203,06	-105.318,59	219.133,07	-24.697,90
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	219.133,07	219.133,07	--
<i>Auszahlung</i>	6.771,91	324.451,66	144.203,06	324.451,66	0,00	24.697,90
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beidseitig Hohle Eiche / Kapellenstraße bis Ortsausgang	-2.076,06	-58.669,52	-2.076,06	-1.669,52	57.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	2.076,06	58.669,52	2.076,06	1.669,52	-57.000,00	--
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	--	-219.316,31	--	-144.316,31	75.000,00	-61.289,13
<i>Auszahlung</i>	--	219.316,31	--	144.316,31	-75.000,00	61.289,13
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	-3.707,25	-1.429.429,78	-3.707,25	-29.429,78	1.400.000,00	-35.940,92
<i>Auszahlung</i>	3.707,25	1.429.429,78	3.707,25	29.429,78	-1.400.000,00	35.940,92
12.1.156 - Straßenbau Professor-Hahn-Straße	-26.224,35	-171.258,17	-132.224,35	-59.047,23	112.210,94	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	112.210,94	112.210,94	--
<i>Auszahlung</i>	26.224,35	171.258,17	132.224,35	171.258,17	0,00	--
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	-4.430,61	-202.405,09	-5.538,26	-2.405,09	200.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	4.430,61	202.405,09	5.538,26	2.405,09	-200.000,00	--
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	-30.573,29	-1.243.337,09	-37.413,37	-843.337,09	400.000,00	-450.797,10
<i>Auszahlung</i>	30.573,29	1.243.337,09	37.413,37	843.337,09	-400.000,00	450.797,10
12.1.176 - Straßenbau Hohle Eiche	-2.076,06	-367.025,16	-2.076,06	-17.025,16	350.000,00	-1.594,20
<i>Auszahlung</i>	2.076,06	367.025,16	2.076,06	17.025,16	-350.000,00	1.594,20
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	--	-486.576,87	--	-216.576,87	270.000,00	-223.246,36
<i>Auszahlung</i>	--	486.576,87	--	216.576,87	-270.000,00	223.246,36
12.1.187 - San. Brücke 127 (Differdinger Str. / Beumers Wiese)	--	-80.000,00	--	--	80.000,00	-1.254,85
<i>Auszahlung</i>	--	80.000,00	--	--	-80.000,00	1.254,85
12.1.190 - Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	--	-214.590,33	--	-14.590,33	200.000,00	-59.729,34
<i>Auszahlung</i>	--	214.590,33	--	14.590,33	-200.000,00	59.729,34
12.1.192 – Erneuerung / Ausbau Bergeickeler Weg	-76.570,51	--	-76.570,51	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	76.570,51	--	76.570,51	--	--	--
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	--	-150.000,00	--	--	150.000,00	-4.088,16



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>Auszahlung</i>	--	150.000,00	--	--	-150.000,00	4.088,16
12.1.195 - Renaturierung Olfe	-3.298,68	-55.824,67	-89.123,35	-824,67	55.000,00	-48.976,62
<i>Auszahlung</i>	3.298,68	55.824,67	89.123,35	824,67	-55.000,00	48.976,62
12.1.197 - Parkplatz Westfriedhof	--	-381.125,38	--	-4.125,38	377.000,00	-7.188,45
<i>Auszahlung</i>	--	381.125,38	--	4.125,38	-377.000,00	7.188,45
12.1.198 - Knotenpunkt Hammer Straße / Oestri-cher Weg	-221.103,47	--	-240.000,00	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	221.103,47	--	240.000,00	--	--	--
12.1.199 - Erweiterung Parkplatz Kolpingstraße	--	-330.362,95	--	-362,95	330.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	330.362,95	--	362,95	-330.000,00	--
12.1.201 - Vatheuershof Süd-Ost	--	-230.000,00	--	--	230.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	230.000,00	--	--	-230.000,00	--
12.1.203 - Sanierung und Umgestaltung L 586	--	-500.000,00	--	--	500.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	500.000,00	--	--	-500.000,00	--
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	--	-713.062,84	--	-10.062,84	703.000,00	-683.866,22
<i>Auszahlung</i>	--	713.062,84	--	10.062,84	-703.000,00	683.866,22
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	--	-106.411,13	--	-56.411,13	50.000,00	-69.904,89
<i>Auszahlung</i>	--	106.411,13	--	56.411,13	-50.000,00	69.904,89
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdolberg	--	-1.195.000,00	--	--	1.195.000,00	-2.657,00
<i>Auszahlung</i>	--	1.195.000,00	--	--	-1.195.000,00	2.657,00
12.1.213 - Straßenbau Strontianitstraße	--	--	--	--	--	-168.625,60
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	168.625,60
12.1.214 - Straßenbau Flotowstiege	--	--	--	--	--	-156.011,09
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	156.011,09
12.1.215 - Straßenbau Max-Reger-Weg	--	--	--	--	--	-159.500,34
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	159.500,34
12.1.998 - Festwert Er-satzbeschaffung Straßen-beleuchtung	-269.304,20	-336.691,05	-55.944,90	-287.094,52	49.596,53	-105.988,96
<i>Einzahlung</i>	--	20.000,00	--	--	-20.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	269.304,20	356.691,05	55.944,90	287.094,52	-69.596,53	105.988,96
12.1.999 - Inv.-Nr. für Zuwendungen ohne Inv. Gemeindestraßen	7.600,00	--	--	51.600,00	51.600,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>Einzahlung</i>	7.600,00	--	--	51.600,00	51.600,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	6.274,56	-212.395,27	-59.220,39	37.537,99	249.933,26	-64.559,75



1261 Parkraumbewirtschaftung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von verschiedenen Parkmöglichkeiten in der Innenstadt

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

vertragliche Vereinbarung, Straßenverkehrsordnung, Schwerbehindertengesetz

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Die erforderlichen Behindertenparkplätze sind zu 100 % bereitgestellt.



2. Vollständig eingereichte Anträge auf Erteilung eines Schwerbehindertenparkausweises sind 6 Arbeitstage nach Antragseingang beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Im Rahmen der Verkehrsentwicklungsplanung wird mittelfristig ein geändertes Bewirtschaftungssystem angestrebt. Es soll in der Kernstadt ein flächendeckendes einheitliches Parkgebührensysteem geschaffen und die Möglichkeit des Handyparkens eröffnet werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	2,74	3,73	4,62	4,14
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	211,66	352,95	415,05	389,60

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Stellplätze Innenstadt insgesamt	Anz.	1.700	1.700	1.700
- davon Bewohner / Innenstadt	Anz.	100	100	100
- davon Schwerbehindert / Innenstadt	Anz.	45	45	45
Bewirtschaftete Parkplätze	Anz.	600	600	600
erteilte Bewohnerparkausweise	Anz.	174	180	134
erteilte Schwerbehindertenparkausweise	Anz.	98	120	85

	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Anträge auf Parkerleichterung für schwerbehinderte Menschen außerhalb der "aG/BI"-Regelung	Anz.	62	70	63

Kennzahlen:

Prozesskennzahlen

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

Weitere Kennzahlen:

Stellplätze/Tsd. Einwohner	Anz.	29,95	32,69	32,30
----------------------------	------	-------	-------	-------

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.778,00	1.780,00	--	1.780,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.971,58	327.000,00	--	291.540,31	35.459,69	--
10	=	Ordentliche Erträge	324.749,58	328.780,00	--	293.320,31	35.459,69	--
11	-	Personalaufwendungen	35.863,17	46.522,00	--	20.328,68	26.193,32	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.554,85	74.150,00	--	19.079,09	55.070,91	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.759,24	3.872,00	--	4.264,00	-392,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.066,28	18.080,00	--	31.615,23	-13.535,23	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	78.243,54	142.624,00	--	75.287,00	67.337,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	246.506,04	186.156,00	--	218.033,31	-31.877,31	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	246.506,04	186.156,00	--	218.033,31	-31.877,31	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	246.506,04	186.156,00	--	218.033,31	-31.877,31	--
29	=	Teilergebnis	246.506,04	186.156,00	--	218.033,31	-31.877,31	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	246.506,04	186.156,00	--	218.033,31	-31.877,31	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.088,28	188.548,00	--	222.726,87	-34.178,87	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.298,24	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.298,24	5.000,00	--	--	5.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.298,24	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1261 - Parkraumbewirtschaftung	-16.298,24	-5.000,00	-8.089,62	--	5.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-16.298,24	-5.000,00	-8.089,62	--	5.000,00	--



13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13
Natur- und Landschaftspflege

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.140,00	59.193,00	--	68.164,39	-8.971,39	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	813.524,47	675.000,00	--	801.019,19	126.019,19	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	1.000,00	--	372,00	628,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	877.664,47	735.193,00	--	869.555,58	134.362,58	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850.357,93	869.223,00	--	561.242,85	307.980,15	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	126.604,45	126.719,00	--	129.966,09	-3.247,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.702,77	2.000,00	--	13.462,05	-11.462,05	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.094.665,15	997.942,00	--	704.670,99	293.271,01	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-217.000,68	-262.749,00	--	164.884,59	427.633,59	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-217.000,68	-262.749,00	--	164.884,59	427.633,59	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-217.000,68	-262.749,00	--	164.884,59	427.633,59	--
29	=	Teilergebnis	-217.000,68	-262.749,00	--	164.884,59	427.633,59	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-217.000,68	-262.749,00	--	164.884,59	427.633,59	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.969,44	-189.223,00	--	312.964,52	502.187,52	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.826,36	69.836,30	9.836,30	64.589,39	5.246,91	4.023,39
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.826,36	69.836,30	9.836,30	64.589,39	5.246,91	4.023,39
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.826,36	-69.836,30	-9.836,30	-64.589,39	-5.246,91	-4.023,39



1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	132	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
Produkt	1321	Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Regulierung von Gewässern

Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband

Auftragsgrundlagen

Wasserverbandsgesetz WVG

Fachliche Erläuterung

Mittelbereitstellung für den Grunderwerb (Flurbereinigungsverfahren) sowie die baulichen Umsetzungen im Rahmen des Wersseentwicklungskonzeptes.

Aufgrund des Hochwasserereignisses vom 03. Mai 2001 wurde gemeinsam mit dem Kreis Warendorf und der Stadt Beckum ein umfassendes Konzept für den Hochwasserschutz an der Wersse oberhalb der Ortslage Ahlens entworfen.

Dieses Wersseentwicklungskonzept umfasst auf dem Ahlemer Stadtgebiet den Grunderwerb sowie den Bau einer Hochwasserschutzanlage einschließlich der Sekundärräuen in den Abschnitten A1 und A2.

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

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

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

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,60	-0,61	-0,62	-0,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	63,84	63,60	63,09	61,54



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.199,00	51.252,00	--	56.200,00	-4.948,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	56.199,00	51.252,00	--	56.200,00	-4.948,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	89.071,45	88.608,00	--	91.327,00	-2.719,00	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	89.071,45	88.608,00	--	91.327,00	-2.719,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-32.872,45	-37.356,00	--	-35.127,00	-2.229,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.872,45	-37.356,00	--	-35.127,00	-2.229,00	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-32.872,45	-37.356,00	--	-35.127,00	-2.229,00	--
29	=	Teilergebnis	-32.872,45	-37.356,00	--	-35.127,00	-2.229,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.872,45	-37.356,00	--	-35.127,00	-2.229,00	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den	--	--	--	--	--	--



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
		Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	211.216,58	9.836,30	9.836,30	9.836,30	0,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.216,58	9.836,30	9.836,30	9.836,30	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	211.216,58	-9.836,30	-9.836,30	-9.836,30	0,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1321 - Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	-211.216,58	-9.836,30	-9.818,57	-9.836,30	0,00	--
13.2.012 - Drosselbauwerk Landwehrgraben	-63.000,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>63.000,00</i>	--	--	--	--	--
13.2.013 - Drosselbauwerk Haarbach	-55.377,60	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>55.377,60</i>	--	--	--	--	--
13.2.014 - Drosselbauwerk Tiefenbach	-73.808,26	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>73.808,26</i>	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-19.030,72	-9.836,30	-9.818,57	-9.836,30	0,00	--



1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Rechnerische Abwicklung der im Eigenbetrieb durchgeführten Tätigkeiten:

Grabbereitung, Grabaufgabe, Ausbau und Unterhaltung von Grabfeldern, Ausbau und Unterhaltung des Wegesystems, Pflege des Rahmengrüns, Abfallsammlung, Bereitstellung der Trauerhallen und Leichenkammern, Unterhaltung von Kriegs- und Ehrengräbern sowie anonymen Grabfeldern. Die Stadt Ahlen betreibt vier Friedhöfe: Westfriedhof, Südfriedhof, Ostfriedhof sowie den Friedhof im Ortsteil Dolberg.

Die Gesamtfläche der Friedhöfe beläuft sich auf mehr als 220.000 qm; für die Pflege und alle erforderlichen Arbeiten einschl. der Grabbereitung stehen 7 Mitarbeiter*innen zur Verfügung; die Gesamtzahl der Grabstellen beläuft sich auf ca. 42.000. Der Westfriedhof ist der älteste Friedhof der Stadt mit einem denkmalgeschützten Teil - dem jüdischen Friedhof - sowie einem Bestattungsfeld für Sternenkinder. Für die Bestattung muslimischer Mitbürger/innen befindet sich ein Grabfeld auf dem Ostfriedhof. Auf dem Westfriedhof und dem Südfriedhof stehen sog. gärtnerbetreute Grabfelder zur Verfügung (Garten der Begegnung, Lichtgarten). Ein solches Grabfeld wird derzeit auch auf dem Friedhof im Ortsteil Dolberg errichtet.

Personalstruktur:

7 Mitarbeiter*innen

mit folgenden Aufgaben:

Bestattungstätigkeiten und Verkehrssicherheit

1. Friedhofswärter
2. Friedhofswärter



3. Gärtner

Friedhofspflege

4. Vorarbeiter

5. Gärtner

6. Hilfgärtner

7. Hilfgärtnerin

Ziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Bestattung unter möglichst weitgehender Berücksichtigung von Termin- und sonstigen Wünschen der Hinterbliebenen bzw. Verstorbenen

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Der Anteil der Urnenbestattungen lag 2020 bei 78,22 %. Der Trend zur Urnenbestattung und zu möglichst pflegefreundlichen Bestattungsformen setzt sich mithin weiterhin fort und wird zur Regel, sodass bezüglich der erforderlichen Friedhofsflächen in den kommenden Jahren keine Probleme bestehen werden.

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

Insbesondere die seit 2011 angebotene Bestattungsform einer Urnenbestattung in einer Urnenstele wird weiterhin stark nachgefragt (in 2020 = 116 Bestattungsfälle, das sind fast 20 % aller Bestattungen gewesen).

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,20	-3,42	-3,45	3,80
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	71,99	80,82	81,69	132,61

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Bestattungen	Anz.	567	530	531
- davon Urnenbestattungen	Anz.	449	420	436
- davon Erdbestattungen	Anz.	118	110	95
Umbettungen	Anz.	2 (Urnen)	1-2 (Urnen)	1-2 (Urnen)
Unterhaltung von Friedhofsfläche in ha	ha	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nachfrager / Bestattungsflächen	%-Wert	100	100	100
zu 2. Quote der binnen 14 Tagen versandten Bescheide	%-Wert	Fast 100	>95	>95
zu 3. Quote der binnen 8 Arbeitstagen beschiedenen Grabmalanträgen	%-Wert	>95	>95	>95
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Bestattung		324,74	425,15	376,67

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.941,00	7.941,00	--	11.964,39	-4.023,39	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	813.524,47	675.000,00	--	801.019,19	126.019,19	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	1.000,00	--	372,00	628,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	821.465,47	683.941,00	--	813.355,58	129.414,58	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850.357,93	869.223,00	--	561.242,85	307.980,15	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	37.533,00	38.111,00	--	38.639,09	-528,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.702,77	2.000,00	--	13.462,05	-11.462,05	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.005.593,70	909.334,00	--	613.343,99	295.990,01	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-184.128,23	-225.393,00	--	200.011,59	425.404,59	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-184.128,23	-225.393,00	--	200.011,59	425.404,59	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-184.128,23	-225.393,00	--	200.011,59	425.404,59	--
29	=	Teilergebnis	-184.128,23	-225.393,00	--	200.011,59	425.404,59	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-184.128,23	-225.393,00	--	200.011,59	425.404,59	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.969,44	-189.223,00	--	312.964,52	502.187,52	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.609,78	60.000,00	--	54.753,09	5.246,91	4.023,39
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.609,78	60.000,00	--	54.753,09	5.246,91	4.023,39
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.609,78	-60.000,00	--	-54.753,09	-5.246,91	-4.023,39

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	-89.609,78	-60.000,00	-30.278,01	-54.753,09	5.246,91	-4.023,39
13.3.004 - Urnenstelen	-55.000,00	-55.000,00	--	-54.753,09	246,91	--
Auszahlung	55.000,00	55.000,00	--	54.753,09	-246,91	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-34.609,78	-5.000,00	-30.278,01	--	5.000,00	-4.023,39





14 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich 14

Umweltschutzmaßnahmen

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.063,55	132.470,00	--	89.892,00	42.578,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155,00	--	--	370,00	-370,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	90.218,55	132.470,00	--	90.262,00	42.208,00	--
11	-	Personalaufwendungen	224.104,89	250.737,00	--	169.938,95	80.798,05	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.262,60	88.450,00	--	79.438,39	9.011,61	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	80,00	--	--	2.240,28	-2.240,28	--
15	-	Transferaufwendungen	31.075,90	139.900,00	--	95.445,66	44.454,34	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.508,92	152.624,53	19.388,53	68.475,09	84.149,44	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	360.032,31	631.711,53	19.388,53	415.538,37	216.173,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	269.813,76	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39,72	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-39,72	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
29	=	Teilergebnis	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.035,29	-513.741,53	-34.388,53	380.181,30	133.560,23	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	4.160,00	-4.160,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	4.160,00	-4.160,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	9.599,00	9.599,00	28.826,28	-19.227,28	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	9.599,00	9.599,00	28.826,28	-19.227,28	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-9.599,00	-9.599,00	-24.666,28	15.067,28	--



1411 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1411	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Baudezernat

Verantwortliche Person

Kludia Froede

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss zum integrierten Klimaschutzkonzept

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

„Klimaneutralität 2030“

Ausblick auf Folgejahre

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

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



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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	--	-5,22	-5,06	-6,18
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	5,11	25,06	21,72

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Anteil erneuerbarer Energien am Gesamtstromverbrauch (ohne Verkehr)	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
---	--------	-------	-------	-------

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

Anzahl umgesetzter Maßnahmen	Anz.	12	5-8	k. A.
Anzahl der Veranstaltungen /Workshops mit Klima-/Mobilitätsbezug	Anz.	13	8	k. A.
Gründung von Netzwerken (Klimanetz Ahlen, Kitas- und Schulen)	Anz.	Gegründet: 0 Teilnahme/ Anzahl: 20	6	k. A.
Öffentlichkeitsarbeit: Follower auf Instagram	Anz.	330	350	k. A.
Veröffentlichte Meldungen (via Homepage/Intranet, Instagram, PM)	Anz.	>50	50	k. A.
Flyer / Broschüren	Anz.	0	2	k. A.
erfolgreiche Akquise von Fördermitteln für Klimaschutz- / Mobilitäts- und Klimaanpassungsmaßnahmen	Anz.	6	3	k. A.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.063,55	132.470,00	--	89.892,00	42.578,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155,00	--	--	370,00	-370,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	90.218,55	132.470,00	--	90.262,00	42.208,00	--
11	-	Personalaufwendungen	224.104,89	250.737,00	--	169.938,95	80.798,05	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.262,60	88.450,00	--	79.438,39	9.011,61	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	80,00	--	--	2.240,28	-2.240,28	--
15	-	Transferaufwendungen	31.075,90	139.900,00	--	95.445,66	44.454,34	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.508,92	152.624,53	19.388,53	68.475,09	84.149,44	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	360.032,31	631.711,53	19.388,53	415.538,37	216.173,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	269.813,76	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39,72	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-39,72	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
29	=	Teilergebnis	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	269.853,48	-499.241,53	-19.388,53	325.276,37	173.965,16	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.035,29	-513.741,53	-34.388,53	380.181,30	133.560,23	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	4.160,00	-4.160,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	4.160,00	-4.160,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	9.599,00	9.599,00	28.826,28	-19.227,28	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	9.599,00	9.599,00	28.826,28	-19.227,28	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-9.599,00	-9.599,00	-24.666,28	15.067,28	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1411 - Umweltschutzmaßnahmen	--	-9.599,00	--	-24.666,28	-15.067,28	--
Investitionsmaßn. unterh. der festgel. Wertgrenzen	--	-9.599,00	--	-24.666,28	-15.067,28	--





15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15
Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.403,72	12.938,00	--	24.322,03	-11.384,03	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.993,68	51.500,00	--	68.788,65	-17.288,65	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.167,00	6.575,00	--	9.638,90	-3.063,90	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	1.606.104,58	823.000,00	--	1.269.089,01	446.089,01	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.707.668,98	894.013,00	--	1.371.838,59	477.825,59	--
11	-	Personalaufwendungen	110.838,14	107.825,00	--	104.540,55	3.284,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.684.810,10	8.931.813,00	--	8.457.913,14	473.899,86	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.395,20	8.143,00	--	11.135,00	-2.992,00	--
15	-	Transferaufwendungen	414.860,37	409.700,00	--	449.552,29	-39.852,29	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.046,32	33.220,00	--	32.113,81	1.106,19	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.250.950,13	9.490.701,00	--	9.055.254,79	435.446,21	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	6.543.281,15	8.596.688,00	--	7.683.416,20	913.271,80	--
19	+	Finanzerträge	2.383,17	2.311,00	--	584,61	1.726,39	--
21	=	Finanzergebnis	2.383,17	2.311,00	--	584,61	1.726,39	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.540.897,98	8.594.377,00	--	7.682.831,59	911.545,41	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	6.540.897,98	8.594.377,00	--	7.682.831,59	911.545,41	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	30.264,00	--	--	30.264,00	--
29	=	Teilergebnis	6.540.897,98	8.564.113,00	--	7.682.831,59	881.281,41	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	6.540.897,98	8.564.113,00	--	7.682.831,59	881.281,41	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.367.943,65	8.590.974,00	--	7.446.947,52	1.144.026,48	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.616,83	469.007,00	--	469.007,71	-0,71	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.616,83	469.007,00	--	469.007,71	-0,71	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	15.000,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.946,20	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.946,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	15.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.329,37	468.007,00	-1.000,00	468.007,71	-0,71	15.000,00



1511 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	1511	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen und Maßnahmen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Kooperation mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen (WFG), der Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Kreis Warendorf (gfw), der Entwicklungsgesellschaft Ahlen, der Projektgesellschaft Westfalen und der Aktion Münsterland e.V. Die Wirtschaftsförderung der Stadt wird hauptsächlich von der WFG Ahlen GmbH wahrgenommen. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussentwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Teilnehmungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht.

Ziele

- Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
- Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
- Förderung von Stadtmarketing
- Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Stärkung der Finanzkraft der Stadt
- Entwicklung/Reaktivierung vorhandener Brachflächen

Operationale Ziele:

1. Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
2. Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
3. Förderung von Stadtmarketing

**Ausblick auf Folgejahre**

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,81	-12,87	-8,63	-9,35
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
städtischer Anteil an der WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH	%	60	60	60



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
11	-	Personalaufwendungen	47.077,41	44.006,00	--	42.824,77	1.181,23	--
15	-	Transferaufwendungen	414.860,37	409.700,00	--	449.552,29	-39.852,29	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	675,00	--	--	242,98	-242,98	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	462.612,78	453.706,00	--	492.620,04	-38.914,04	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	462.612,78	-453.706,00	--	492.620,04	38.914,04	--
19	+	Finanzerträge	2.383,17	2.311,00	--	584,61	1.726,39	--
21	=	Finanzergebnis	2.383,17	2.311,00	--	584,61	1.726,39	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	460.229,61	-451.395,00	--	492.035,43	40.640,43	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	460.229,61	-451.395,00	--	492.035,43	40.640,43	--
29	=	Teilergebnis	460.229,61	-451.395,00	--	492.035,43	40.640,43	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	460.229,61	-451.395,00	--	492.035,43	40.640,43	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.835,94	-451.395,00	--	481.481,42	30.086,42	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.616,83	469.007,00	--	469.007,71	-0,71	--



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.616,83	469.007,00	--	469.007,71	-0,71	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.616,83	468.007,00	-1.000,00	468.007,71	-0,71	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1511 - Wirtschaftsförderung	--	-1.000,00	--	-1.000,00	0,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-1.000,00	--	-1.000,00	0,00	--

**1521 wirtschaftliche Betätigungen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Ahlener Umweltbetriebe

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Die Stadt Ahlen führt die Ahlener Umweltbetriebe als eigenbetriebsähnliche Einrichtung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht.

Ziele

- Daseinsvorsorge in den Bereichen Entsorgung, Stadtreinigung, Winterdienst, Grünflächen und Parkanlagen, Stadtentwässerung und Straßenbau

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-106,10	-106,12	-113,42	-135,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	22,68	23,75	20,98	15,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Anteile Ahlener Umweltbetriebe weitere Informationen sind unmittelbar den Geschäfts- und Beteiligungsberichten zu entnehmen	% - Wert	100	100	100

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	1.606.104,58	823.000,00	--	1.269.089,01	446.089,01	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.606.104,58	823.000,00	--	1.269.089,01	446.089,01	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.656.908,67	8.897.313,00	--	8.425.400,27	471.912,73	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.656.908,67	8.897.313,00	--	8.425.400,27	471.912,73	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	6.050.804,09	8.074.313,00	--	7.156.311,26	918.001,74	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.050.804,09	8.074.313,00	--	7.156.311,26	918.001,74	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	6.050.804,09	8.074.313,00	--	7.156.311,26	918.001,74	--
29	=	Teilergebnis	6.050.804,09	8.074.313,00	--	7.156.311,26	918.001,74	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	6.050.804,09	8.074.313,00	--	7.156.311,26	918.001,74	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.889.571,45	8.074.313,00	--	6.939.293,30	1.135.019,70	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**1522 Märkte**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Durchführung von Wochenmärkten und Kirmessen

Zielgruppen

Gewerbetreibende, Marktbesucher/innen, Betreiber/innen und Besucher/innen

Auftragsgrundlagen

Gewerbeordnung, Standgebührensatzung, Zulassungsrichtlinie

Fachliche Erläuterung

Es finden wöchentlich vier Märkte statt. Die Kirmes wird zweimal im Jahr (Mai und Oktober) durchgeführt.

Ziele

- Versorgung der Bevölkerung
- Attraktivität der Veranstaltungen
- volle Kostendeckung

Operationale Ziele:

1. Im Frühjahr und im Herbst findet jeweils an mindestens fünf Tagen die Ahlener Kirmes statt.
2. Der Ahlener Wochenmarkt findet in 52 Wochen vier Mal wöchentlich an zwei verschiedenen Orten statt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,01	-0,19	0,14	0,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	99,58	88,98	108,37	100,80

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Angebotsstunden der Wochenmärkte pro Woche	Std.	30	30	30
Anzahl der Geschäfte auf der Kirmes	Anz.	133	130	136



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
davon - Frühjahr	Anz.	65	64	67
- Herbst	Anz.	68	66	69
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Quote der Zielerreichung Früh- jahrskirmes	% - Wert	100	100	100
Zu 1. Quote der Zielerreichung Herbstkirmes	% - Wert	100	100	100
zu 2. Quote der Zielerreichung	% - Wert	90	90	90



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.093,72	10.627,00	--	22.011,03	-11.384,03	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.993,68	51.500,00	--	68.788,65	-17.288,65	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.167,00	6.575,00	--	9.638,90	-3.063,90	--
10	=	Ordentliche Erträge	99.254,40	68.702,00	--	100.438,58	-31.736,58	--
11	-	Personalaufwendungen	52.118,38	54.831,00	--	54.733,70	97,30	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.401,43	23.100,00	--	23.012,87	87,13	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.385,00	5.385,00	--	5.385,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.681,64	15.650,00	--	16.509,55	-859,55	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	91.586,45	98.966,00	--	99.641,12	-675,12	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	7.667,95	-30.264,00	--	797,46	-31.061,46	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.667,95	-30.264,00	--	797,46	-31.061,46	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	7.667,95	-30.264,00	--	797,46	-31.061,46	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	30.264,00	--	--	30.264,00	--
29	=	Teilergebnis	7.667,95	0,00	--	797,46	-797,46	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.667,95	0,00	--	797,46	-797,46	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.296,05	-27.458,00	--	5.638,82	-33.096,82	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



1531 Förderung des Fremdenverkehrs

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Förderung des Fremdenverkehrs
Produkt	1531	Förderung des Fremdenverkehrs

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Strukturförderung

Verantwortliche Person

Lutz Henke

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

Operationale Ziele:

1. Stabilisierung der Anzahl der Gästeübernachtungen (Basis Ist-2020)
2. Fortführung der Vermarktung der touristischen Infrastruktur durch ziel-gruppenspezifische Publikationen, Maßnahmen usw. (Basis Ist-2020)
3. Umsetzung und Sicherung touristischer Angebote für die Zielgruppen (Basis Ist-2020; ohne Angebote Dritter)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,72	-0,68	-0,70	-0,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,46	6,08	5,80	6,15

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2022	Planung 2023	Ergebnis 2023
Strukturinformationen				
Hotels (mit mindestens 10 Betten)	Anz.	9	7	9
Schank und Speisewirtschaften	Anz.	45	50	45
Fahrradtouren	Anz.	8	13	10
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Übernachtungsgäste	Anz.	29.000	25.000	32.000
zu 2. Mediale Vermarktung	Anz.	20	20	20
zu 3. Vermittelbare Angebote	Anz.	12	12	12

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.310,00	2.311,00	--	2.311,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.310,00	2.311,00	--	2.311,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	11.642,35	8.988,00	--	6.982,08	2.005,92	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	11.400,00	--	9.500,00	1.900,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.010,20	2.758,00	--	5.750,00	-2.992,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.689,68	17.570,00	--	15.361,28	2.208,72	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	39.842,23	40.716,00	--	37.593,36	3.122,64	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-37.532,23	-38.405,00	--	-35.282,36	-3.122,64	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.532,23	-38.405,00	--	-35.282,36	-3.122,64	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-37.532,23	-38.405,00	--	-35.282,36	-3.122,64	--
29	=	Teilergebnis	-37.532,23	-38.405,00	--	-35.282,36	-3.122,64	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.532,23	-38.405,00	--	-35.282,36	-3.122,64	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.832,31	-37.808,00	--	-31.811,62	-5.996,38	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	15.000,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.946,20	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.946,20	--	--	--	--	15.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.946,20	--	--	--	--	-15.000,00

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
<i>1531 - Förderung des Fremdenverkehrs</i>	-44.946,20	--	--	--	--	-15.000,00
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-44.946,20	--	--	--	--	-15.000,00



16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808,02	80.948.001,00	--	82.335.240,39	- 1.387.239,39	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.884.896,02	35.663.498,00	--	32.918.251,00	2.745.247,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	387.834,94	335.000,00	--	256.375,34	78.624,66	--
10	=	Ordentliche Erträge	110.101.538,98	116.946.499,00	--	115.509.866,73	1.436.632,27	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.545,54	364.622,00	--	314.366,72	50.255,28	--
15	-	Transferaufwendungen	32.138.116,77	33.333.727,00	--	33.106.572,20	227.154,80	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.119.236,22	416.700,00	--	1.257.300,24	-840.600,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	35.541.898,53	34.115.049,00	--	34.678.239,16	-563.190,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	74.559.640,45	82.831.450,00	--	80.831.627,57	1.999.822,43	--
19	+	Finanzerträge	1.142,29	--	--	--	--	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.495,86	1.385.933,00	--	1.788.140,27	-402.207,27	--
21	=	Finanzergebnis	-1.212.353,57	-1.385.933,00	--	-1.788.140,27	402.207,27	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	73.347.286,88	81.445.517,00	--	79.043.487,30	2.402.029,70	--
23	+	Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.050,65	2.616.104,35	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.050,65	2.616.104,35	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	74.742.029,19	84.811.672,00	--	79.793.537,95	5.018.134,05	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.780,55	1.786.777,00	--	80.781,48	1.705.995,52	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	30.264,00	--	--	30.264,00	--
29	=	Teilergebnis	74.851.809,74	86.568.185,00	--	79.874.319,43	6.693.865,57	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	74.851.809,74	86.568.185,00	--	79.874.319,43	6.693.865,57	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.668.418,99	76.616.391,00	--	78.750.837,13	2.134.446,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--

**1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1.325,60	1.389,56	1.403,09	1.517,74
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	331,63	329,14	309,78	333,09
Steuerquote	38,31	43,12	45,75	45,61
Zinslastquote	0,83	0,74	0,71	0,99
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	42,17	35,80	33,78	32,64
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner:in)	1.444,45	1.604,04	1.807,77	2.175,58
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	609,68	598,29	544,18	604,63
Allgemeine Kreisumlage (ohne differenzierte Umlagen) / Einwohner	520,94	482,72	528,06	557,47



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808,02	80.948.001,00	--	82.335.240,39	- 1.387.239,39	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.884.896,02	35.663.498,00	--	32.918.251,00	2.745.247,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	387.834,94	335.000,00	--	256.375,34	78.624,66	--
10	=	Ordentliche Erträge	110.101.538,98	116.946.499,00	--	115.509.866,73	1.436.632,27	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.545,54	364.622,00	--	314.366,72	50.255,28	--
15	-	Transferaufwendungen	32.138.116,77	33.333.727,00	--	33.106.572,20	227.154,80	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.119.236,22	416.700,00	--	1.257.300,24	-840.600,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	35.541.898,53	34.115.049,00	--	34.678.239,16	-563.190,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	74.559.640,45	82.831.450,00	--	80.831.627,57	1.999.822,43	--
19	+	Finanzerträge	1.142,29	--	--	--	--	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.495,86	1.385.933,00	--	1.788.140,27	-402.207,27	--
21	=	Finanzergebnis	-1.212.353,57	-1.385.933,00	--	-1.788.140,27	402.207,27	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	73.347.286,88	81.445.517,00	--	79.043.487,30	2.402.029,70	--
23	+	Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.050,65	2.616.104,35	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.394.742,31	3.366.155,00	--	750.050,65	2.616.104,35	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	74.742.029,19	84.811.672,00	--	79.793.537,95	5.018.134,05	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.780,55	1.786.777,00	--	80.781,48	1.705.995,52	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	30.264,00	--	--	30.264,00	--
29	=	Teilergebnis	74.851.809,74	86.568.185,00	--	79.874.319,43	6.693.865,57	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	74.851.809,74	86.568.185,00	--	79.874.319,43	6.693.865,57	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2024
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.668.418,99	76.616.391,00	--	78.750.837,13	2.134.446,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.- Übertr. aus 2022	IST 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2024
1611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.126.388,53	4.576.400,00	--	5.576.531,43	1.000.131,43	--
16.1.001 - Allg. Inv.-Pauschale + Abschlag Feinabstimmungsabs	3.184.516,53	2.460.200,00	--	3.460.241,43	1.000.041,43	--
<i>Einzahlung</i>	<i>3.184.516,53</i>	<i>2.460.200,00</i>	--	<i>3.460.241,43</i>	<i>1.000.041,43</i>	--
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungspauschale	1.763.689,00	1.920.800,00	--	1.920.861,00	61,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>1.763.689,00</i>	<i>1.920.800,00</i>	--	<i>1.920.861,00</i>	<i>61,00</i>	--
16.1.004 - Allg. Sportpau- schale	178.183,00	195.400,00	--	195.429,00	29,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>178.183,00</i>	<i>195.400,00</i>	--	<i>195.429,00</i>	<i>29,00</i>	--





3 Anhang

Stadt Ahlen

Anhang zum Jahresabschluss

2023





1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht aus

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

Die Teilrechnungen sind gegliedert nach Produktbereichen und Produkten.

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

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

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

Hinweis:

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

2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

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



Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2023 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Die Abschreibungen sind grundsätzlich auf Basis der örtlichen Abschreibungstabellen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen worden. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind entfallen und bestehen daher zum Jahresabschluss 2023 nicht.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

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

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

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

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

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

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



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

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

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

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

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

3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

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

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

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

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

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

Im Sinne der Vorschriften über die gesonderte Veranschlagung von Schäden aus der Covid-Pandemie und des Ukraine Krieges „NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungs-Gesetz“ (NKF-CUIG) ist der Schaden im kommunalen Ergebnis zu ermitteln (vgl. Anlage 15) und in der Bilanz ergebniswirksam zu aktivieren. Methodik und Details zur Ermittlung sind in Abschnitt 10 dieses Anhangs erläutert. Bei dem Veränderungsbetrag in Höhe von 750 T€ handelt es sich um die Haushaltsbelastungen durch Ukraine Flüchtlinge. Ein Corona-Schaden konnte in 2023 in Höhe von 3 T€ festgestellt werden.



	2022	2023	Veränderung
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.233.425	3.983.476	750.051

3.1.1 Anlagevermögen

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

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

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

	2022	2023	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	814.677	1.020.491	205.813

Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der Anschaffung neuer Lizenzen (Arbeitsplatzlizenzen, Lizenzen für die IT-Sicherheit, Lizenzen im Rahmen der Digitalisierung). Gleichzeitig wurde die Internetpräsenz durch das Ahlener Stadtportal erneuert. Das Stadtportal gibt Auskunft und unterstützt die Vereinfachung von Verwaltungsprozessen, sowie die Durchführung der Kommunikation von Bürgern mit der Verwaltung.

3.1.1.2 Sachanlagen

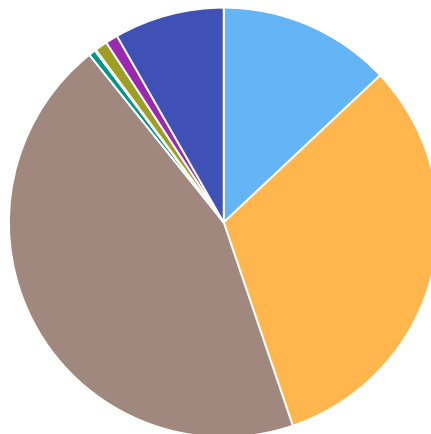
Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	316.050.977	331.028.613	14.977.636



Bilanzposition	2022	2023	Veränderung
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	43.533.548	43.006.686	-526.862
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.730.402	105.257.338	8.526.937
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	149.104.652	147.172.371	-1.932.281
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.792.061	1.704.247	-87.814
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	307.515	304.209	-3.306
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.534.241	3.121.570	-412.671
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.928.955	3.055.164	126.209
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.119.603	27.407.028	9.287.424

Aufteilung des Sachanlagevermögens



- unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte (12,99%)
- bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (31,80%)
- Infrastrukturvermögen (44,46%)
- Bauten auf fremden Grund und Boden (0,51%)
- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (0,09%)
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (0,94%)
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (0,92%)
- geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (8,28%)



3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2022	2023	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.533.548	43.006.686	-526.862
1.2.1.1 - Grünflächen	33.564.021	33.301.657	-262.364
1.2.1.2 - Ackerland	1.680.341	1.698.327	17.986
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515	835.515	0
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	7.453.671	7.171.187	-282.484

3.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2022	2023	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	96.730.402	105.257.338	8.526.937
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.791.932	6.568.639	-223.293
1.2.2.2 - Schulen	66.223.250	69.198.372	2.975.122
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.494.955	3.431.378	-63.577
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.220.264	26.058.949	5.838.685

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt der Anlagenspiegel.



3.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

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

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

Infrastrukturvermögen

	2022	2023	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	149.104.652	147.172.371	-1.932.281
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.922.017	28.995.695	73.678
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	3.015.098	2.913.137	-101.961
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1	1	0
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	110.669.780	108.666.658	-2.003.122
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.497.756	6.596.880	99.124

Der Anlagenspiegel zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022.

3.1.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

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

Bauten auf fremdem Grund und Boden

	2022	2023	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.792.061	1.704.247	-87.814



3.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

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

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

	2022	2023	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	307.515	304.209	-3.306

3.1.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

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

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	2022	2023	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.534.241	3.121.570	-412.671

Die Veränderung ergibt sich aus der weiteren Abschreibung der entsprechenden Anlagegüter, sowie aus der Anschaffung von neuen Anlagegütern. Dabei ist die Abschreibung insgesamt höher als die Anschaffung (Zugang) von neuen Anlagegütern.

Bei den Zugängen sind im Wesentlichen die Anschaffung eines Aufsitzsichelmäher für die Sportanlagen (29 T€) sowie die Anschaffung von drei E-Bikes und zwei E-Lastenfahrrädern (insg. 19 T€) im Rahmen von Klimaschutzinvestitionen zu nennen.



Der Anlagenspiegel zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022.

3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

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

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt folgende Übersicht:

Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2022	2023	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.928.955	3.055.164	126.209

Hier handelt es sich um viele Einzelpositionen wie zum Beispiel Schreibtische, Schränke, Monitore, Notebooks, Router, Drucker und Switches sowie um weitere Ausstattungsgegenstände.

Im Wesentlichen sind hier die Zugänge von PCs, Monitoren, Switchen und Druckern im Bereich der EDV-Einrichtungen (112 T€), im Bereich der Einrichtung des Schulnetzes und des Digitalpaktes, sowie im Bereich der Beschaffung digitaler Endgeräte für die weiterführenden Schulen (insges. 179 T€), zu nennen.

Des Weiteren sind im Bereich des Rettungsdienstes Anschaffungen von Defibrillatoren (74 T€) getätigt worden.

Aufgrund der Inventur im Bereich der Schulen und Turnhallen, der Volkshochschule, des Heimatmuseums und der Sportstätten wurden von dem entsprechenden Fachbereich Abgänge in Höhe von 17 T€ gemeldet.

3.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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



Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	2022	2023	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.119.603	27.407.028	9.287.424

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt der Anlagenspiegel.

Im Bereich der Grundstücke und Gebäude wurden 2.923 T€ an Anzahlungen auf Grundstücke und Gebäude geleistet. Die wesentliche Position besteht aus den Anzahlungen für den Erwerb des Gründer- und Dienstleistungszentrums an der Beckumer Straße in Ahlen (2.265 T€). Des Weiteren wurden Anzahlungen für den Erwerb von Ausgleichsflächen (500 T€) getätigt.

Im Bereich des Hochbaus wurden 8.526 T€ an Anlagen im Bau gebucht. Die wesentlichen Positionen stellen der Bürgercampus (Rathausquartier / integriertes Kultur- und Bildungszentrum) mit 3.235 T€ sowie der Neubau eines multifunktionalen Vereinsheims der Südenkampfbahn einschl. Tribüne und Außenanlagen in Höhe von insgesamt 1.822 T€ dar. Ferner wurden Anzahlungen für die Neugestaltung von Schulhöfen (1.551 T€) sowie für den Anbau der Fritz-Winter-Gesamtschule (756 T€) geleistet.

Im Bereich des Tiefbaus wurden insgesamt 12.417 T€ an Anlagen im Bau gebucht. Die wesentlichen Positionen stellen hier die Osttangente (Ostumgehung Ahlen) mit 5.124 T€ sowie der Brückenbau „Osttangente“ mit 3.832 T€ dar. Außerdem sind hier die Straßenbaumaßnahme „Straßenbau Erweiterung Olfetal“ (748 T€) und die Verlagerung des Parkplatzes Ostwall (684 T€) zu nennen.

Im Bereich der sonstigen Baumaßnahmen wurden Anzahlungen in Höhe von 825 T€ gebucht. Als wesentliche Position ist die Erneuerung des Kunstrasens an der Südenkampfbahn (588 T€) zu nennen. Im Rahmen des Spielplatzkonzeptes wurden Anzahlungen für die Spielplätze Händelweg (Heinrich-Schütz-Straße), Küperskamp und Roonstraße (insges. 164 T€) geleistet.

Im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Fahrzeuge wurden insgesamt 383 T€ gebucht. Hier wurden Anzahlungen für eine neue Drehleiter auf einem Fahrgestell (140 T€), für ein Tanklöschfahrzeug (172 T€) sowie für ein neues Noteinsatzfahrzeug (71 T€) geleistet.

Im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 208 T€ gebucht. Hier handelt es sich im Wesentlichen um Anzahlungen für die neue Kommunikationsanlage der Feuer- und Rettungswache (175 T€).

3.1.1.2.9 Festwerte

Zum Bilanzstichtag ergaben sich folgende Festwerte:



- Aufwuchs der Parkanlagen 11.027.253,71 €,
- Straßenbeleuchtung 9.001.026,40 €,
- Aufwuchs der Waldflächen 516.690,20 €,
- Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke 302.849,28 €.

Änderungen im Bereich des Festwertes Aufwuchs der Parkanlagen wurden bereits im Jahr 2022 vorgenommen. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich hier keine Veränderung der Werte. Zum 31.12.2019 wurden die noch bestehenden Fest- und Gruppenwerte des Umlauf-/Vorratsvermögens aufgelöst. In dieser Bilanzposition gibt es nun keine Fest- und Gruppenwerte mehr.

3.1.1.2.10 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen sind für das Haushaltsjahr 2023 gemäß § 36 Absatz 6 KomHVO bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Außerplanmäßige Abschreibungen sind im Anhang zu erläutern.

In 2023 wurden außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 39 T€ erfasst (s. auch Anlage 9 zum Anhang). Ursächlich hierfür sind die Neugestaltungen der Schulhöfe an der Dierterweg-, der Albert-Schweitzer- und der Augustin-Wibbelt-Schule. Hier handelt es sich um die anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da der Sachwert der Außenanlagen aus der Eröffnungsbilanz stammt.

3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	2022	2023	
1.3 - Finanzanlagen	93.597.886	92.962.059	-635.827
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161	35.324.161	0
1.3.2 - Beteiligungen	194.116	195.116	1.000
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.622	42.981.622	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	5.600.768	5.881.768	281.000
1.3.5 - Ausleihungen	9.497.219	8.579.392	-917.827



Die Ausleihungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 918 T€ verringert. Die wesentliche Veränderung findet sich bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen (-919 T€). Ferner gibt es eine größere Veränderung bei den Wertpapieren des Anlagevermögens (+281 T€). Hier handelt es sich um Zugänge beim Versorgungsfonds.

3.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, bei denen die Stadt Ahlen einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Stadt Ahlen mehr als 50 % der Anteile hält.

	2022	2023	Veränderung
Stadtwerke Ahlen GmbH	28.848.054,88	28.848.054,88	+/- 0,00
Projektgesellschaft Westfalen GmbH	3.736.385,81	3.736.385,81	+/- 0,00
Bädergesellschaft Ahlen mbH	1.681.906,00	1.681.906,00	+/- 0,00
Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH	1.001.577,10	1.001.577,10	+/- 0,00
WFG Ahlen mbH	30.237,38	30.237,38	+/- 0,00
Stadthalle Ahlen GmbH	26.000,00	26.000,00	+/- 0,00
Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	35.324.161,17	0,00

3.1.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

	2022	2023	Veränderung
RVM Verkehrsdienst mbH	98.129,57	98.129,57	+/- 0,00
KVB GmbH	58.059,00	58.059,00	+/- 0,00
gfw Kreis Warendorf mbH	19.959,21	19.959,21	+/- 0,00
Radio WAF Betriebsges. mbH & Co.KG	16.120,34	16.120,34	+/- 0,00
Stammkapitaleinlage d-NRW AöR	1.000,00	1.000,00	+/- 0,00
VEW AG	858,43	858,43	+/- 0,00
Anteile Verband kommunaler RWE-Aktionäre	812,95	812,95	+/- 0,00



VKA Vereinigung	-1.726,15	-1.726,15	+/- 0,00
NRW.Urban KE GmbH	0,00	1.000,00	+ 1.000,00
KoPart eG	750,00	750,00	+/- 0,00
Volksbank eG	150,00	150,00	+/- 0,00
Zweckverband EU-REGIO	1,00	1,00	+/- 0,00
Sparkasse Münsterland Ost	1,00	1,00	+/- 0,00
Kunstmuseum Ahlen gGmbH	1,00	1,00	+/- 0,00
Summe Beteiligungen	194.116,35	195.116,35	1.000,00

Bei den Anteilsrechten an Beteiligungen ist im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um 1.000,00 € erkennbar. Diese ergibt sich aus dem Anteilskauf an der NRW.Urban GmbH. Die NRW Urban ist eine 100 %-ige Tochter des Landes NRW und unterstützt Städte bei der ökologischen Stadterneuerung und bei der Revitalisierung von Gewerbe- und Industriebrachen. Die Stadt Ahlen möchte am Förderprogramm zur Aufwertung von Empfangsgebäuden der DB Stations- und Service AG und deren Umfeld teilnehmen. Das Sonderprogramm wird von der Bahnflächen-Entwicklungs-Gesellschaft gemanagt. Um für die Umsetzung des Sonderprogramms Dienstleistungen einkaufen zu können, ist eine Mitgliedschaft bei NRW-Urban Kommunale Entwicklung GmbH erforderlich.

3.1.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	2022	2023	Veränderung
Eigenbetrieb AUB	42.981.621,76	42.981.621,76	+/- 0,00
Summe Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76	0,00

3.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der



Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

	2022	2023	Veränderung
RWE Anteile	2.887.926,00	2.887.926,00	+/- 0,00
Versorgungsfonds	2.712.841,95	2.993.841,95	+281.000,00
Gelsenwasser Anteile	166.290,00	166.290,00	+/- 0,00
Summe sonstige Wertpapiere	5.600.767,95	5.881.767,95	281.000,00

Die Wertpapiere des Anlagevermögens belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 5.881.767,95 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 281.000,00 € bzw. um 5,02 Prozent. Hier handelt es sich um Zugänge des Versorgungsfonds (+281 T€).

3.1.1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

	2022	2023	Veränderung
Ausleihung an verbundene Unternehmen	9.244.007,71	8.325.000,00	-919.007,71
Ausleihungen an Beteiligungen	84.175,00	107.007,00	+22.832,00
sonstige Ausleihungen - Arbeitgebendarlehen	169.036,01	147.385,22	-21.650,79
Summe Ausleihungen	9.497.218,72	8.579.392,22	-917.826,50

Im Oktober 2022 wurde ein erneutes Gesellschafterdarlehen mit der Stadtwerke Ahlen GmbH über 4.500 T€ geschlossen. Die Bilanzposition Ausleihungen an verbundene Unternehmen reduziert sich im Jahr 2023 durch Tilgungen der vergebenen Gesellschafterdarlehen (450 T€ von der Stadtwerke GmbH und 469 T€ von der EGA GmbH).

Die sonstigen Ausleihungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 147.385,22 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -21.650,79 € bzw. um -12,81 Prozent. Die



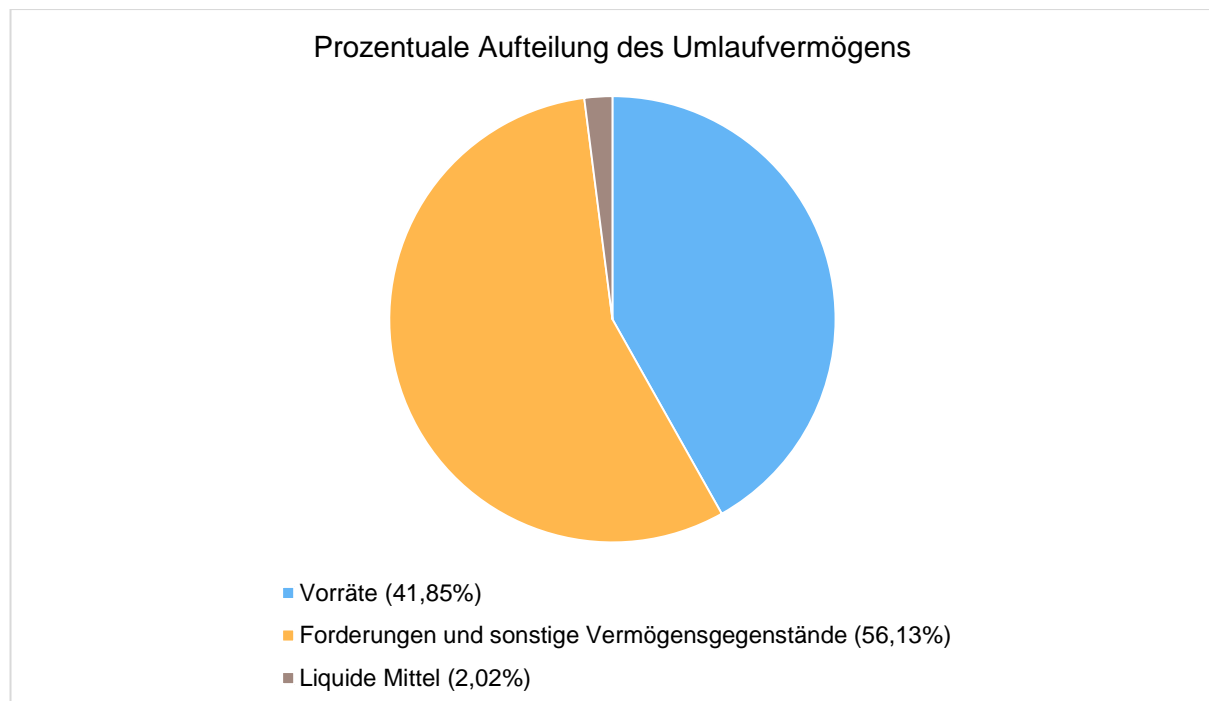
Minderung bei den sonstigen Ausleihungen erfolgte im Wesentlichen durch Rückzahlungen von Arbeitgeberdarlehen.

3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2022	2023	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	30.864.063	28.393.411	-2.470.653
2.1 - Vorräte	9.918.686	11.882.315	1.963.628
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.691.291	15.937.748	-4.753.543
2.4 - Liquide Mittel	254.086	573.348	319.261



3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungs-



prozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	2022	2023	Veränderung
2.1 - Vorräte	9.918.686	11.882.315	1.963.628
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.918.686	11.882.315	1.963.628

Die Erhöhung der Vorräte des Umlaufvermögens i. H. v. 1.964 T€ ist im Wesentlichen mit dem weiteren Ankauf von Grundstücken für die Entwicklung von Gewerbegebieten (1.062 T€), mit dem Kauf weiterer Tausch- und Ausgleichsflächen (insges. 731 T€) sowie mit Kaufnebenkosten für das Grundstück der neuen Kita am Stegerwaldplatz (250 T€) zu begründen.

Gleichzeitig wurden drei weitere Grundstücke an der Zeche Westfalen an Gewerbetreibende verkauft (insges. 252 T€).

3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	2022	2023	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.691.291	15.937.748	-4.753.543
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.898.504	10.744.225	-154.279
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	8.766.848	4.184.540	-4.582.308
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	1.025.939	1.008.984	-16.955

Nach Durchführung der Wertberichtigungen (siehe Ausführungen unter Ziffer 2 "Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung") verbleiben bei den unterschiedlichen Arten von Forderungen Restforderungen in Höhe von 14.928.764,43 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -4.736.587,73 € bzw. um -24,09 Prozent.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind für 2023 in Höhe von 10.744.224,92 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -154.279,38 € bzw. um -1,42 Prozent. Die größten Veränderungen finden sich im Bereich der Gebühren (+924 T€) und Steuern (-758 T€).



Die privatrechtlichen Forderungen sind für 2023 in Höhe von 4.184.539,51 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -4.582.308,35 € bzw. um -52,27 Prozent. Dies gründet sich im Wesentlichen auf die Entwicklung der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (-4.945 T€).

Einzelheiten ergeben sich aus dem beigefügten Forderungsspiegel (Anlage 2).

3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

	2022	2023	Veränderung
2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0

3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2022	2023	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	254.086	573.348	319.261

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlten, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.

	2022	2023	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	6.988.222	8.260.967	1.272.745

Die größten Veränderungen im Bereich der aktiven Rechnungsabgrenzung sind in 2023 folgende:

Rad- / Mobilstation Bahnhof	372.523,43 €
allgemeine Investitionszuweisung an Kita St. Elisabeth	273.644,46 €



ARAP übrige Forderungen (zahlungsunwirksam)	381.189,27 €
Summe:	1.027.357,16 €

Die wesentlichen Zuführungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HxE Auszahlungen 01/2024	1.050.916,71 €
Beamtenbesoldung 01/2024	598.848,82 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2024	387.148,20 €
Leistungen Unterhaltsvorschuss	200.829,50 €
Summe:	2.237.743,23 €

Die wesentlichen Auflösungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HxE Auszahlungen 01/2023	768.117,08 €
Beamtenbesoldung 01/2023	621.779,02 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2023	335.458,14 €
Leistungen Unterhaltsvorschüsse	164.136,00 €
Summe:	1.889.490,24 €

3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

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

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen (s. Anlage 3).

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist im Eigenkapitalspiegel (Anlage 13) dargestellt.



3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, das Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2022	2023	Veränderung
1. - Eigenkapital	101.423.251	95.237.968	-6.185.283
1.1 - Allgemeine Rücklage	98.512.362	97.478.776	-1.033.586
1.2 - Sonderrücklagen	115.920	284.579	168.659
1.3 - Ausgleichsrücklage	6.434.575	2.794.969	-3.639.606
1.4 - Jahresergebnis	-3.639.606	-5.320.356	-1.680.750

Die Kapitalrücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener direkter Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage.

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage wurden wie folgt vorgenommen:

Verrechnungen mit Allgemeiner Rücklage

	E'2023
Erträge aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	1.053.203
Aufwendungen aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	2.086.790
Verrechnungssaldo	-1.033.586

Bei den Erträgen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um die Verrechnung von Erträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen und Sonderposten (1.034 T€). Bei den Verrechnungen von Erträgen im Bereich Vermögensgegenstände handelt es sich um etliche Einzelpositionen. Die größeren Beträge lassen sich auf Abgänge von Sonderposten aus Zuweisungen durch den Abgang eines Schulgebäudes mit Wohnung an der Fritz-Winter-Gesamtschule zurückführen.

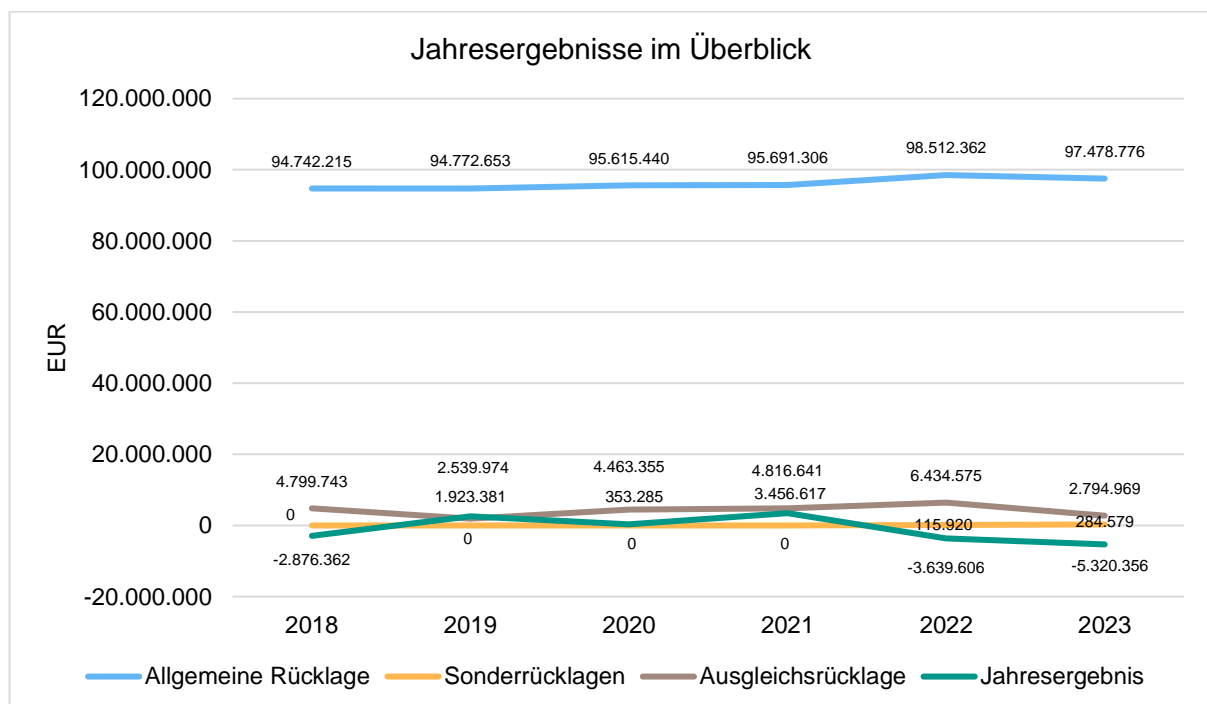
Bei den Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um Verrechnungen durch Abgänge im Bereich Vermögensgegenstände (2.047 T€). 40 T€



resultieren aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungen. Hier sind der Kindergarten Wetterweg und das Schullandheim Winterberg betroffen.

Es ergibt sich somit ein Verrechnungssaldo von 1.034 T€.

Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Jahresergebnisses 2023 folgen, würde der Fehlbetrag in Höhe von 2.794.969 € durch die Ausgleichsrücklage gedeckt, die dann vollständig aufgezehrt wäre. Der Restbetrag in Höhe von 2.525.386 € würde durch die allgemeine Rücklage gedeckt werden.



Sonderrücklagen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren.

Als Sonderrücklagen sind für das Haushaltsjahr 2023 gemäß § 44 Abs. 4 KomHVO erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat. Im Jahr 2022 wurde eine Sonderrücklage in Höhe von 116 T€ gebildet. Diese resultiert aus dem Kaufvertrag eines Zechengebäudes mit NRW.URBAN. Die Sonderrücklage wurde im Jahr 2023 um 169 T€ auf 285 T€ aufgrund weiterer Verkaufserlöse aus Kaufverträgen erhöht.



Die Erhöhung resultiert aus dem Kaufvertrag eines Zechegebäudes (Maschinenzentrale) mit der NRW.URBAN GmbH & Co.KG. Gemäß Kaufvertrag verpflichtet sich die Stadt Ahlen, die aus der Weiterveräußerung der Gewerbeflächen zu erzielenden, RWP- (= Regionales Wirtschaftsförderungsprogramm) konformen Erlöse für die denkmalgerechte Instandsetzung der Maschinenzentrale einzusetzen. Im Laufe des Jahres 2023 wurden drei weitere Grundstücke an der Zeche Westfalen aus dem vorgenannten Kaufvertrag an Gewerbetreibende veräußert. Die Erlöse von 169 T€ aus dem Verkauf wurden der Sonderrücklage zugeführt und passiviert. Der Bestand der Sonderrücklage zum 31.12.2023 beträgt somit 285 T€. In dem Jahr, in welchem die Maschinenzentrale wieder vollständig denkmalgerecht instandgesetzt wurde, ist die Sonderrücklage durch Umschichtung in die allgemeine Rücklage aufzulösen.

Ausgleichsrücklage

Gemäß § 75 GO NRW ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2023 einen Stand von 2.794.969,00 € aus. Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2023 folgen, würde die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2023 vollständig aufgezehrt auf einen Stand von 0 €.

Jahresfehlbetrag/-überschuss

Die Bilanz weist den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2023 aus. Der Rat der Stadt Ahlen hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses gemäß § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW auch über die Behandlung des ausgewiesenen Jahresfehlbetrages zu beschließen. Die Verwaltung empfiehlt dem Rat der Stadt Ahlen bei diesem Beschluss, den Jahresfehlbetrag 2023 durch die vollständige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und für den Restbetrag durch die allgemeine Rücklage zu decken. Die Ausgleichsrücklage würde zum 31.12.2023 einen Stand von 0 € ausweisen, die allgemeine Rücklage würde sich um 2.525 T€ auf 94.953 T€ reduzieren.

3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2022	2023	Veränderung
2 - Sonderposten	136.432.059	137.434.694	1.002.636
2.1 - für Zuwendungen	95.726.741	94.715.474	-1.011.268
2.2 - für Beiträge	39.211.540	38.224.837	-986.703



	2022	2023	Veränderung
2.3 - für den Gebührenaussgleich	385.354	313.444	-71.910
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.108.423	4.180.939	3.072.516

3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren (vgl. oben).

Der Bestand der auflösungsfähigen Zuwendungen (Sonderposten) zum 31.12.2023 beträgt 94.715.473,82 €. Die Abweichung zum Vorjahr in Höhe von -1.011 T€ resultiert im Wesentlichen aus der weiteren Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land. Insbesondere ist hier der Abgang von Sonderposten aus der Verschrottung des Alt-Gebäudes (Gebäudeteil G) der Fritz-Winter-Gesamtschule zu nennen (Abgang in Höhe von 536 T€).

Als wesentliche Zugänge bei den Sonderposten aus Zuweisungen vom Land sind jene vom Land zu nennen, die aus Einzelzuwendungen für bestimmte Projekte vom Land gebildet wurden: Hier wurden im Wesentlichen Sonderposten im Rahmen der Sozialen Stadt für die Teilmaßnahme der Südenkampfbahn gebildet (1.492 T€). Gleichzeitig wurden zum Jahresende 2023 die Sonderposten ertragswirksam aufgelöst, die im Jahr 2022 erst zum 31.12.2022 aktiviert wurden.

Im Rahmen der Schulpauschale sind Zugänge in Höhe von insgesamt 1.625 T€ zu nennen. Unter anderem wurde aus der Schulpauschale ein Sonderposten in Höhe von 973 T€ für den neu errichteten Gebäudetrakt der Fritz-Winter-Gesamtschule gebildet sowie weitere Sonderposten von insgesamt 607 T€ für die Neugestaltung von Schulhöfen.

Als weitere wesentliche Zugänge bei den Sonderposten aus Zuweisungen sind jene vom Land zu nennen (1.756 T€). Hierunter verbirgt sich insbesondere die Allgemeine Investitionszuschusspauschale. Im Bereich der Zugänge bei den Sonderposten sind auch noch die vom Land zu nennen, die aus der Feuerschutzpauschale (Zugänge in Höhe von insges. 19 T€) gebildet wurden. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die gebildeten Sonderposten zum Atemschutz (17 T€) der Feuerwehr.

Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, darf ein Sonderposten nur gebildet werden, wenn die Gemeinde die geförderten Vermögensgegenstände für das Haushaltsjahr 2023 gemäß § 44 Absatz 2 Satz 1 KomHVO zu aktivieren hat.



3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorgenommen.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 38.224.836,79 €.

Die von der Stadt erhobenen Beiträge i. S. v. §§ 8 Abs. 2 und 8 a KAG sowie § 127 BauGB, wie z.B. Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, werden nach Fertigstellung des entsprechenden Vermögensgegenstandes als Sonderposten für Beiträge ausgewiesen.

Für alle in 2023 fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen gemäß den obigen Rechtsgrundlagen wurden Beiträge erhoben.

Hier handelt es sich jedoch nur um Straßen, die erstmalig hergestellt wurden. Diese werden nach BauGB (90 %) abgerechnet. Straßen, die erneuert oder verbessert wurden, sind hier nicht aufgeführt. Diese werden nach dem KAG abgerechnet.

3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Diese unterschiedliche Handhabung und die Möglichkeit des Gebührenaussgleichs über bis zu vier Jahre (§ 6 Abs. 2 KAG) nach Abschluss des Betrachtungsjahres führt im Einzelfall dazu, dass sowohl Fehlbeträge als auch Überschüsse für einen einzelnen Gebührenbereich gleichzeitig bestehen, wovon nach der Auslegung des Haushaltsrechts (Brutto-Prinzip) nur die Überschüsse in der Bilanz auszuweisen sind und die Fehlbeträge nicht saldiert werden dürfen.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 313.444,13 €. Im Vorjahr wurde hier ein Wert von 385.354,08 € ausgewiesen. Die Veränderung bei dem Sonderposten Gebührenaussgleich in Höhe von 72 T€ ergibt sich im Bereich Bestattungswesen (Zugang in Höhe von 13 T€ und Auflösung in Höhe von 85 T€).

Die Entwicklungen mit kalkulierten Auflösungen, Zuführungen und Entwicklung der Sonderposten und Fehlbeträge finden Sie in den Anlagen 10 - 12 zu diesem Anhang.



3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden. Hierunter fallen z.B. empfangene Zahlungen für Ausgleichsflächen.

Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt 4.180.939,48 €.

3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach § 37 KomHVO NRW für Verbindlichkeiten gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grunde und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Entwicklung der Rückstellungen sind dem Rückstellungsspiegel (Anlage 4) zu entnehmen.

Zum 31.12.2023 hat die Stadt Ahlen folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2022	2023	Veränderung
3 - Rückstellungen	106.278.214	106.714.263	436.049
3.1 - Pensionsrückstellungen	93.709.898	94.952.110	1.242.212
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.768	2.316.768	0
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.379.550	2.949.309	569.759
3.4 - Sonstige Rückstellungen	7.871.998	6.496.076	-1.375.922

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Pensionsrückstellungen werden über die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Firma Heubeck AG ermittelt. Es sind Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger bewertet worden. Die Durchführungshinweise zur Bewertung (Runderlass des Innenministeriums vom 04.01.2006) und die Richttafeln von 2005 G von Prof. Klaus Heubeck werden berücksichtigt.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinrei-



chend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

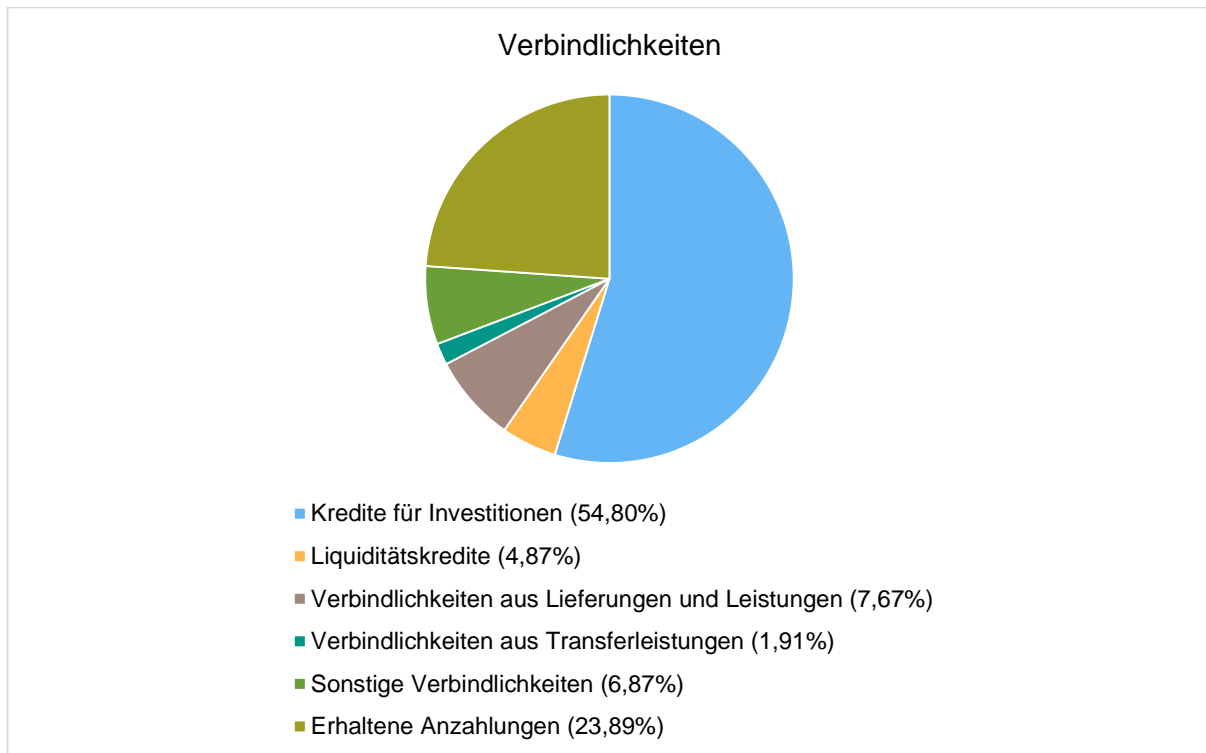
Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist. In 2023 wurde gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO eine Rückstellung für die steuerkraftabhängige Umlage in Höhe von 1.376 T€ aufgelöst.

Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf die Anlage 4 Rückstellungsspiegel verwiesen.

3.2.4 Verbindlichkeiten

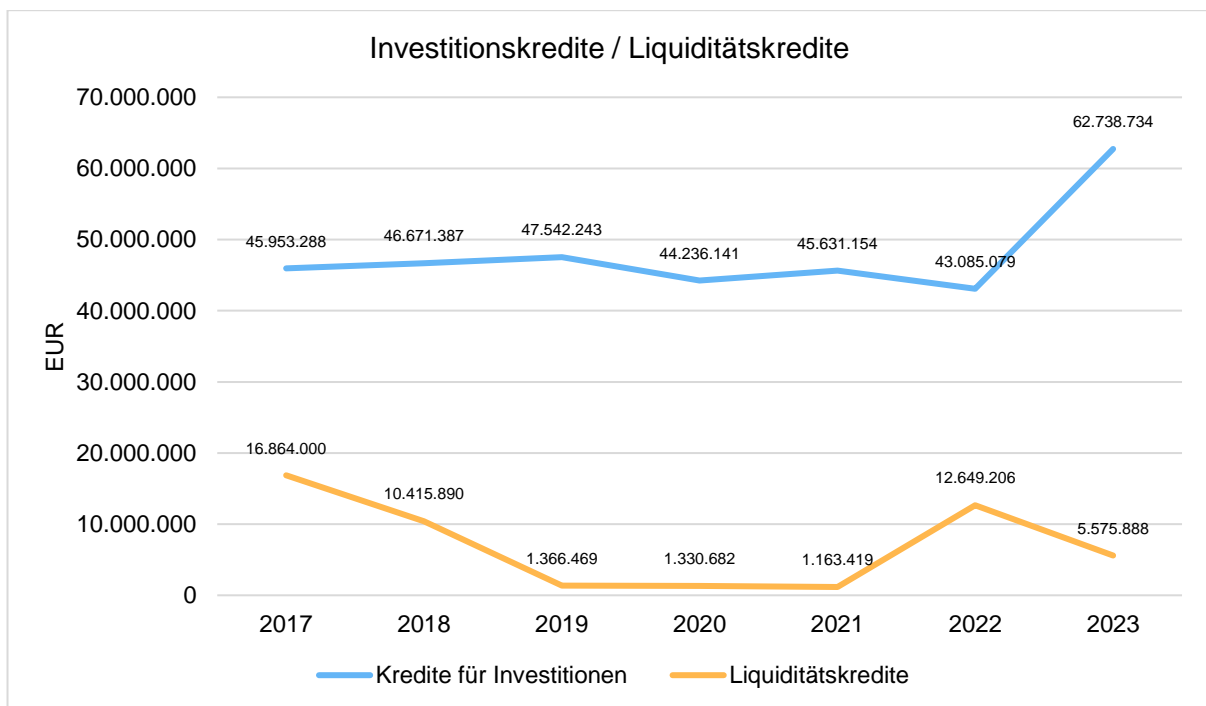
Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2022	2023	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	96.440.907	114.494.196	18.053.289
4.2 - Kredite für Investitionen	43.085.079	62.738.734	19.653.655
4.3 - Liquiditätskredite	12.649.206	5.575.888	-7.073.318
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.037.274	8.781.499	744.225
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.747.161	2.181.341	-565.820
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	13.135.322	7.862.406	-5.272.916
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	16.786.865	27.354.328	10.567.463



Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedert.

Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:





Die Stadt Ahlen hat zur Finanzierung ihrer Investitionen Kredite vom öffentlichen Bereich in Höhe von 613.550,26 € und von Kreditinstituten in Höhe von 62.125.183,25 € aufgenommen. Zum Bilanzstichtag besteht eine Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 5.575.888,48 €.

Gemäß § 45 II Nr. 11 KomHVO sind bei Anwendung des § 35 a KomHVO weitere Erläuterungen notwendig. Voraussetzung ist, dass Kredite gemäß § 86 I 4 GO NRW in anderen Währungen aufgenommen wurden. Kreditaufnahmen in Fremdwährungen wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht getätigt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es handelt sich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+744 T€) resultiert hauptsächlich aus der Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber den AUB. Der Rest verteilt sich auf normale Schwankungen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich überwiegend auf dem Gebiet der Sozial- und Jugendhilfe, u.a. Hilfen zur Erziehung, Pflegegeldleistungen und ähnliches.

Der Rest begründet sich aus normalen jährlichen Schwankungen, die sich aus vielen kleinen Beträgen zusammensetzen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

• Sonstige Verbindlichkeiten aus Beiträgen ¹	-6.679.671,39 €
• Fremde Finanzmittel Abwasserwerk Schmutzwassergebühr	1.523.769,26 €
• Fremde Finanzmittel durchlaufende Gelder Abwasserwerk	-1.361.228,01 €
• Sonstige fremde Finanzmittel	-1.238.662,44 €
• Kreditorische Debitoren ²	-760.928,55 €
• Sonstige Verbindlichk. Programm „Gute Schule 2020“ investiv	-336.162,98 €
• Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisung vom Land (für Natur- u. Gewerbepark Olfetal)	317.053,20 €

Summe

8.535.830,91 €

¹ Erhaltene Vorausleistungen von Erschließungsbeiträgen sind vorläufige Beitragsleistungen, die mit dem späteren endgültigen Betrag verrechnet werden. Bei einer Ablösung eines Erschließungsbeitrages handelt es sich um die Begleichung im Ganzen vor Entstehung der Beitragspflicht.

² Kreditorische Debitoren sind Schuldner, bei denen die Stadt selbst Verbindlichkeiten (Schulden) hat.



Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den sonstigen Verbindlichkeiten im Bereich Sonstige Verbindlichkeiten Programm „Gute Schule 2020“ investiv mit Abgängen in Höhe von 3.098 T€ für die Bildung von Sonderposten.

Erhaltene Anzahlungen

Erhaltene Anzahlungen werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

• erhaltene Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	-22.227.082,00 €
• erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen	-1.868.456,33 €
• erhaltene Anzahlungen aus Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	1.198.963,17 €
• erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.101.446,93 €
• erhaltene Zahlungen aus erhaltenen Ausgleichszahlungen	119.197,03 €
Summe	26.515.145,46 €

Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den erhaltenen Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land (+10.264 T€). Hierbei handelt es sich um größere Veränderungen z. B. bei den erhaltenen Anzahlungen für die Osttangente in Höhe von 6.334 T€ (Veränderung +5.574 T€) und für die Allg. Investitionspauschale in Höhe von 3.460 T€ (Veränderung +3.132 T€). Ferner gibt es größere Veränderungen bei den erhaltenen Anzahlungen aus Sachzuwendungen (-65 T€) und bei den erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen (+242 T€).

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2022	2023	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	10.974.820	11.767.894	-793.075

Die Stadt Ahlen bildet passive Rechnungsabgrenzungen für Einzahlungen auf Friedhofsgebühren und für erhaltene Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung an Dritte. Zugeführt werden im Jahr 2023 Einzahlungen aus Friedhofsgebühren in Höhe von 611 T€, aufgelöst wird ein Betrag in Höhe von 405 T€.

Zu den Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung für Dritte gehören insbesondere Investitionszuschüsse für Kindertagesstätten, die an die Träger weitergegeben wurden. Aus erhalte-



nen Zuwendungen vom Land wurden in 2023 506 T€ zugeführt und 0 T€ aufgelöst.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist.

	2022	2023	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808	82.335.240	4.506.432
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.429	57.861.530	1.612.101
3 - Sonstige Transfererträge	891.748	937.833	46.085
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.494.868	14.198.916	1.704.048
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.266	2.138.293	309.027
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.123.786	12.430.432	306.646
7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.977.495	7.172.439	2.194.944
8 - Aktivierte Eigenleistungen	140.391	187.143	46.752
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	166.535.790	177.261.825	10.726.035
11 - Personalaufwendungen	33.862.582	34.121.411	258.829
12 - Versorgungsaufwendungen	7.500.798	9.745.880	2.245.083
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.693	33.416.292	3.596.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.441.486	9.322.116	-119.370
15 - Transferaufwendungen	79.379.617	86.204.943	6.825.326
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.632.404	9.088.820	-1.543.585
17 - Ordentliche Aufwendungen	170.636.581	181.899.463	11.262.882
18 - Ordentliches Ergebnis	-4.100.791	-4.637.638	-536.847
19 - Finanzerträge	280.006	361.405	81.399



	2022	2023	Veränderung
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.563	1.794.173	580.610
21 - Finanzergebnis	-933.557	-1.432.768	-499.211
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.034.348	-6.070.406	-1.036.058
23 - Außerordentliche Erträge	1.394.742	750.051	-644.692
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	1.394.742	750.051	-644.692
26 - Jahresergebnis	-3.639.606	-5.320.356	-1.680.750
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.639.606	-5.320.356	-1.680.750
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	1.053.203	1.053.203
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	2.086.790	2.086.790
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	--	-1.033.586	-1.033.586

Die nachfolgenden Positionen der Ergebnisrechnung werden hinsichtlich Planansätzen, Ist-Beträgen und den entsprechenden Veränderungen ausgewiesen. Eine Erläuterung der Veränderungen erfolgt an dieser Stelle allerdings nicht. Diesbezüglich wird auf den Lagebericht verwiesen, der sich ausführlich hiermit beschäftigt.

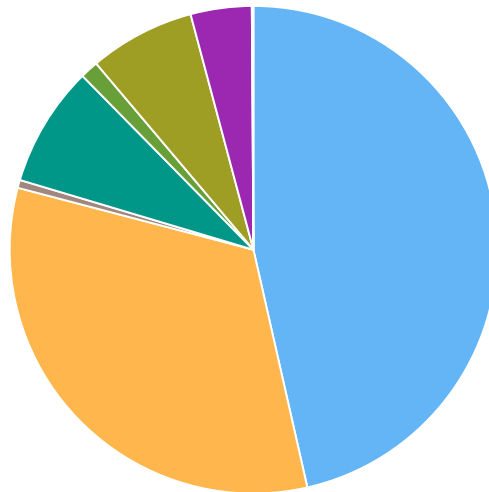
4.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 177.261.824,80 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 10.726.035,00 € bzw. um 6,44 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 169.168.533 € um 8.093.291,72 € ab. Dies entspricht 4,57 Prozent.

**Tabelle Erträge**

	2022	2023	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808	82.335.240	4.506.432
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.429	57.861.530	1.612.101
Sonstige Transfererträge	891.748	937.833	46.085
Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	12.494.868	14.198.916	1.704.048
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.266	2.138.293	309.027
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.123.786	12.430.432	306.646
Sonstige ordentliche Erträge	4.977.495	7.172.439	2.194.944
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	140.391	187.143	46.752
Ordentliche Erträge	166.535.790	177.261.825	10.726.035

Ertragspositionen im Einzelnen



- Steuern und ähnliche Abgaben (46,45%)
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (32,64%)
- Sonstige Transfererträge (0,53%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (8,01%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1,21%)
- Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen (7,01%)
- Sonstige ordentliche Erträge (4,05%)
- Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen (0,11%)



4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben enthalten im Wesentlichen die Erträge aus der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Steuern und ähnliche Abgaben

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Grundsteuer A	288.456	292.548	280.783	-11.765	-7.673
Grundsteuer B	9.829.477	9.992.953	9.887.393	-105.560	57.916
Gewerbesteuer	38.714.120	38.985.000	43.025.128	4.040.128	4.311.008
Anteil Einkommenssteuer	21.334.547	23.252.000	20.998.040	-2.253.960	-336.507
Anteil Umsatzsteuer	4.288.843	4.903.000	4.358.123	-544.877	69.280
Vergnügungssteuer	1.200.873	1.200.000	1.239.014	39.014	38.141
Hundesteuer	53.730	53.000	51.889	-1.111	-1.842
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	40.148	0	--	0	-40.148
Ausgleichsleistungen	2.078.613	2.269.500	2.494.870	225.370	416.256
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808	80.948.001	82.335.240	1.387.239	4.506.432

Die Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 82.335.240,39 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 4.506.432,37 € bzw. um 5,79 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 80.948.001 € um 1.387.239,39 € ab, dies entspricht 1,68 Prozent.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die Schlüsselzuweisungen die wichtigste Einzelposition dar. Sie werden vom Land als zweckfreie Zuwendung zur Finanzierung des Ergebnishaushalts gewährt und bemessen sich am fiktiven Bedarf der jeweiligen Gemeinde sowie der Steuerkraft. Ferner wird diese Position der ordentlichen Erträge von den Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus den Zuweisungen des Landes bestimmt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.429	55.994.385	57.861.530	1.867.145	1.612.101



	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
davon Schlüsselzuweisungen	29.030.972	31.891.300	31.820.011	-71.289	2.789.039
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	66.402	67.000	53.157	-13.843	-13.245
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.515.611	19.609.002	22.182.320	2.573.318	-1.333.291
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.636.444	4.427.083	3.806.042	-621.041	169.599

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 57.861.529,68 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.612.100,85 € bzw. um 2,87 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 55.994.385 € um 1.867.145,13 € ab, dies entspricht 3,23 Prozent.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, der Erstattung zu Unrecht gewährter Leistungen und der konsumtiven Schuldendiensthilfen für das Projekt "Gute Schule 2020".

Sonstige Transfererträge

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Transfererträge	891.748	1.303.100	937.833	-365.267	46.085

Die sonstigen Transfererträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 937.832,73 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 46.084,86 € bzw. um 5,17 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.303.100 € um -365.267,27 € ab, dies entspricht -38,95 Prozent.

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Kostenbeiträge von Eltern für Kindertageseinrichtungen.



öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Verwaltungsgebühren	1.120.612	1.066.255	1.077.159	10.904	-43.454
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.125.589	11.826.239	11.853.954	27.715	1.728.364
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.166.475	1.165.118	1.182.804	17.686	16.329
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	82.191	--	85.000	85.000	2.809
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.494.868	14.057.612	14.198.916	141.304	1.704.048

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 14.198.915,86 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.704.048,28 € bzw. um 13,64 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 14.057.612 € um 141.303,86 € ab, dies entspricht 1,00 Prozent.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Erträge für die von der Stadt auf privatrechtlicher Grundlage erbrachten Leistungen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Mieten und Pachten	894.454	785.408	1.016.354	230.946	121.900
Erträge aus Verkauf	6.844	595.900	8.650	-587.250	1.806
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	927.968	898.715	1.113.290	214.575	185.322
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.266	2.280.023	2.138.293	-141.731	309.027

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.138.293,01 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 309.027,27 € bzw. um 16,89 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 2.280.023 € um -141.729,99 € ab, dies entspricht -6,63 Prozent.



4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen sowie übrige Verwaltungskostenerstattungen ab.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.123.786	9.459.573	12.430.432	2.970.859	306.646

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 12.430.431,60 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 306.645,62 € bzw. um 2,53 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 9.459.573 € um 2.970.859,07 € ab, dies entspricht 23,90 Prozent.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben, Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung durch Wertberichtigungen auf Forderungen und die Verzinsung der Gewerbesteuer.

Sonstige ordentliche Erträge

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Sonstige ordentliche Erträge	4.977.495	5.065.840	7.172.439	2.106.599	2.194.944

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 7.172.438,68 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.194.943,79 € bzw. um 44,10 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 5.065.840 € um 2.106.598,68 € ab, dies entspricht 29,37 Prozent.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Unter der Haushaltsposition „Aktivierte Eigenleistungen“ sind Eigenleistungen der Kommune zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht wurden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind.



Aktiviere Eigenleistungen

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	140.391	60.000	187.143	127.143	46.752

Die aktivierten Eigenleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 187.142,85 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 46.751,96 € bzw. um 33,30 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 60.000 € um 127.142,85 € ab, dies entspricht 67,94 Prozent.

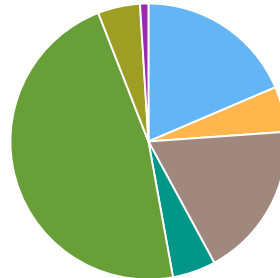
4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 181.899.462,76 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 11.262.882,06 € bzw. um 6,60 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 176.677.424 € um 5.222.038,86 € ab, dies entspricht 2,87 Prozent.

	2022	2023	Veränderung
Personalaufwendungen	33.862.582	34.121.411	258.829
Versorgungsaufwendungen	7.500.798	9.745.880	2.245.083
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.693	33.416.292	3.596.600
Bilanzielle Abschreibungen	9.441.486	9.322.116	-119.370
Transferaufwendungen	79.379.617	86.204.943	6.825.326
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.632.404	9.088.820	-1.543.585
Ordentliche Aufwendungen	170.636.581	181.899.463	11.262.882



Aufwandspositionen im Einzelnen



- Personalaufwendungen (18,58%)
- Versorgungsaufwendungen (5,31%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (18,19%)
- Abschreibungen (5,07%)
- Transferaufwendungen (46,93%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (4,95%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (0,98%)

4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	7.711.998	7.905.230	8.147.183	241.953	435.186
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	18.414.019	19.983.570	20.211.500	227.930	1.797.481
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	65.045	173.816	52.451	-121.365	-12.595
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.177.891	1.288.787	1.034.341	-254.446	-143.550
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.931.223	4.217.906	4.135.660	-82.246	204.437
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	430.481	470.000	540.275	70.275	109.794
Zuführung zu Pensions- und	2.131.925	4.629.768	--	-4.629.768	-2.131.925



	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Beihilferückstellungen					
Personalaufwendungen	33.862.582	38.669.077	34.121.411	-4.547.666	258.829
Versorgungsaufwendungen	7.500.798	5.021.689	9.745.880	4.724.191	2.245.083
Personal- und Versorgungsaufwand	41.363.380	43.690.766	43.867.291	176.525	2.503.911

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 43.867.291,22 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.503.911,16 € bzw. um 6,05 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 43.690.766 € um 176.525,22 € ab, dies entspricht 0,40 Prozent.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personal- und Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	11.165.708	14.486.473	13.565.558	-920.914	2.399.851
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.401.491	1.767.000	1.163.505	-603.495	-237.986
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.132.016	13.815.869	12.495.039	-1.320.830	363.023
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.120.478	7.098.930	6.192.191	-906.739	1.071.712
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.693	37.168.272	33.416.292	-3.751.979	3.596.600

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 33.416.292,45 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.596.599,58 € bzw. um 12,06 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 35.650.318 € um -2.234.025,45 € ab, dies entspricht -6,69 Prozent.

4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.



	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen gesamt	9.441.486	9.135.344	9.322.116	186.772	-119.370

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 9.322.116,38 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -119.369,71 € bzw. um -1,26 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 9.135.344 € um 186.772,38 € ab, dies entspricht 2,00 Prozent.

4.2.4 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z. B. Kreis- oder Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	28.171.173	29.360.077	29.338.101	-21.976	1.166.928
Sozialtransferaufwendungen	22.016.150	19.935.686	25.650.043	5.714.357	3.633.892
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	3.005.830	3.067.000	2.724.217	-342.783	-281.613
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.328.480	27.555.302	27.521.147	-34.155	2.192.667
Sonstige Transferaufwendungen	857.983	970.456	971.435	979	113.452
Transferaufwendungen gesamt	79.379.617	80.888.521	86.204.943	5.316.422	6.825.326

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 86.204.943,02 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.825.325,66 € bzw. um 8,60 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 80.703.067 € um 5.501.876,02 € ab, dies entspricht 6,38 Prozent.

4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und	872.633	1.297.429	1.214.772	-82.657	342.139



	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Versorgungsaufwendungen					
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.988.037	3.515.870	3.867.796	351.927	879.759
Geschäftsaufwendungen	2.384.128	1.528.961	1.441.822	-87.138	-942.305
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	819.007	897.480	863.200	-34.280	44.193
Wertberichtigungen auf Forderungen	787.533	474.000	1.362.748	888.748	575.216
Besondere ordentliche Aufwendungen	8.680	30.000	36.338	6.338	27.658
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.772.387	240.809	302.143	61.334	-2.470.244
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	10.632.404	7.984.548	9.088.820	1.104.271	-1.543.585

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 9.088.819,69 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -1.543.584,63 € bzw. um -14,52 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 7.497.929 € um 1.590.890,69 € ab, dies entspricht 17,50 Prozent.

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 361.404,61 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 81.398,67 € bzw. um 29,07 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 306.831 € um 54.573,61 € ab, dies entspricht 17,79 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat. Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 1.794.172,93 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 580.609,86 € bzw. um 47,84 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 1.390.933 € um 403.239,93 € ab, dies entspricht 28,99 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf -1.432.768,32 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -499.211,19 € bzw. um 53,47 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -1.084.102 € um -348.666,32 € ab, dies entspricht 32,16 Prozent.



4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 750.050,65 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -644.691,66 €.

Hierbei handelt es sich um die Haushaltsbelastung der Stadt Ahlen durch die Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine in 2023. Für nähere Informationen wird auf den Punkt 10 des Anhangs verwiesen.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 0,00 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 0 € um 0 € ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Lagebericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich auf die Investitions- und Finanzierungstätigkeit eingegangen wird. Um Doppelungen zu vermeiden, wird bezüglich der restlichen Positionen auf die Erläuterungen im Lagebericht verwiesen.

	2022	2023	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.438.399	82.395.842	9.957.443
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.224.144	53.729.758	3.505.614



	2022	2023	Veränderung
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	1.367.279	791.659	-575.620
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.213.834	12.194.978	981.144
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.830.118	2.212.390	382.272
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.569.510	11.757.619	188.109
7 - Sonstige Einzahlungen	8.720.787	7.637.002	-1.083.785
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.371	361.800	81.428
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.644.442	171.081.048	13.436.606
10 - Personalauszahlungen	31.525.885	33.604.128	2.078.242
11 - Versorgungsauszahlungen	4.621.915	4.980.364	358.449
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.554.481	32.410.681	1.856.200
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.213.537	1.675.473	461.936
14 - Transferauszahlungen	77.896.996	89.002.876	11.105.880
15 - Sonstige Auszahlungen	11.262.528	12.148.112	885.584
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.075.342	173.821.633	16.746.292
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.100	-2.740.586	-3.309.686
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.535.899	16.019.208	7.483.309
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	691.224	526.485	-164.739
20 - Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	1.726	--	-1.726
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	172.929	542.694	369.764
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	240.717	940.347	699.630
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.642.495	18.028.734	8.386.238
24 - Auszahlungen für den	1.816.032	5.038.782	3.222.750



	2022	2023	Veränderung
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.521.361	22.343.470	11.822.109
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.552.900	1.314.217	-238.684
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	266.750	1.000	-265.750
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	345.732	569.043	223.311
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	408.905	1.296.345	887.440
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.911.681	30.562.857	15.651.177
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.269.185	-12.534.124	-7.264.938
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.700.085	-15.274.709	-10.574.624
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000	27.500.000	23.000.000
34 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	39.809.444	4.793.689	-35.015.755
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	16.690.600	2.591.664	-14.098.935
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	28.000.000	11.809.444	-16.190.556
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-381.156	17.892.581	18.273.736
38 - Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-5.081.241	2.617.872	7.699.113
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.240.516	254.086	-5.986.429
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-905.189	-2.298.610	-1.393.422
Liquide Mittel	254.086	573.348	319.261



Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit weisen ein Ist in Höhe von 18.029 T€ aus. Das ist eine Verschlechterung um 1.945 T€ im Vergleich zum Plan (19.974 T€). Die größte Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Plan: 4.688 T€, Ist: 526 T€, Differenz: -4.162 T€). Diese negative Abweichung ergibt sich insbesondere bei den Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden und bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen.

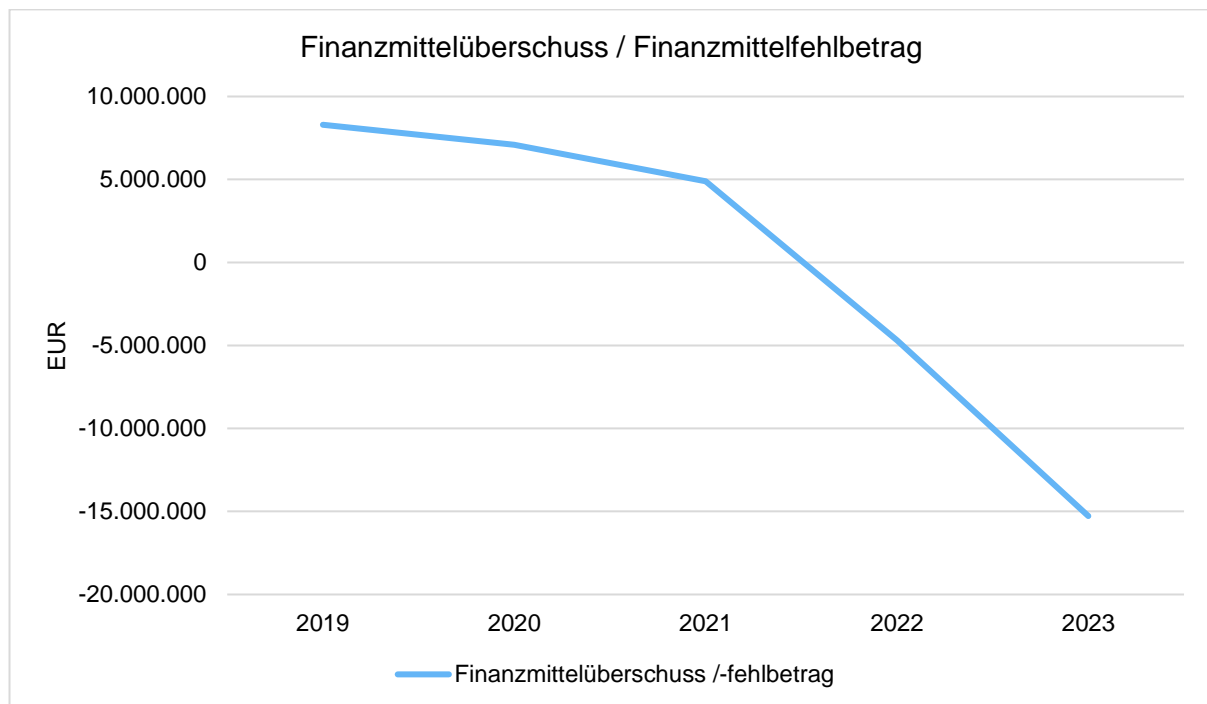
Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit fallen mit einem Ergebnis von 30.563 T€ 49.404 T€ niedriger als geplant (79.967 T€) aus. Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen (Plan: 70.025 T€, Ist: 22.343 T€, Differenz: -47.682 T€). Hier sind die Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen ursächlich, gefolgt von den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen.

Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit werden in Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen sowie die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung aufgeteilt. Beide Positionen weisen erhebliche Differenzen zwischen Plan und Ist auf. Während bei der Position Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 41.574 T€ geplant waren, werden tatsächlich nur 27.500 T€ im Ist ausgewiesen. Letztendlich wurden also 14.074 T€ weniger Darlehen aufgenommen als geplant waren. Bei den Liquiditätskrediten war keine Neuaufnahme geplant, aber es wurden Liquiditätskredite in Höhe von 4.794 T€ aufgenommen.

Auch bei den Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit wird zwischen Darlehen und Liquiditätskrediten differenziert. 6.384 T€ waren als Tilgung von Darlehen eingeplant. Tatsächlich getilgt wurde ein Betrag von 2.592 T€, was eine Differenz zwischen Plan und Ist in Höhe von -3.792 T€ ausmacht. Bei den Liquiditätskrediten war keine Tilgung geplant. Tatsächlich wurden aber 11.809 T€ getilgt.

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses / Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



6 Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind in einem Umfang von 828 T€ in der Ergebnisrechnung und 20.690 T€ in der Finanzrechnung in das Haushaltsjahr 2024 übertragen worden. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus den Übersichten, die als Anlagen 5 a und b des Anhangs zum Jahresabschluss 2023 beigefügt sind.

7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW nachgelesen werden.

Bei der Stadt Ahlen haben sich beim Jahresabschluss 2023 keine besonderen Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Währungsumrechnungen lagen im Haushaltsjahr **nicht vor**.

Die Stadt Ahlen hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen für die restliche Vertragslaufzeit:

Mietverträge Kopierer	68.704,86 €
Leasingverträge Kfz	122.717,56 €
Leasingverträge Telefonanlage	1.965,64 €
Gesamt	193.388,06 €



Darüber hinaus hat sich die Stadt Ahlen in verschiedenen Verträgen und Vereinbarungen zur Leistung von Zuschüssen und finanziellen Übernahme von Dienstleistungen verpflichtet. Die Verträge und Vereinbarungen laufen jeweils auf unbestimmte Zeit und sind kurzfristig kündbar.

Angaben zu Beteiligungen

Gemäß § 45 II Nr. 10 KomHVO sind Erläuterungen zu Beteiligungen in den Anhang aufzunehmen.

Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen hat erstmalig zum 01.01.2019 von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichts Gebrauch gemacht. Die Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aus 2022 sind gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO im Folgenden aufgeführt:

Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen 2023

Ahlerer Umweltbetriebe zu Stadt Ahlen	Erträge	2.395.687,60 €
	Aufwendungen	18.262.719,81 €
Stadthalle Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	108.035,37 €
	Aufwendungen	743.672,48 €
EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	505.250,53 €
	Aufwendungen	2.267.245,02 €
Projektgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	49.664,62 €
	Aufwendungen	93,94 €
WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	52.043,96 €
	Aufwendungen	549.032,06 €
Konzern Stadtwerke Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	3.717.311,45 €



	Aufwendungen	4.264.689,18 €
--	--------------	----------------

Gleichstellungsplan

Im Anhang ist gem. § 45 II KomHVO anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Für den Zeitraum 2015 bis 2017 lag ein gültiger Gleichstellungsplan (damals „Frauenförderplan der Stadtverwaltung Ahlen“) vor. Dieser wurde am 29.09.2015 im Rat beschlossen. Für den Zeitraum 2021 bis 2024 erfolgte die Fortschreibung mit Ratsbeschluss vom 30.09.2021.

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und Bestellungen von Sicherheiten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Stadt für die Darlehen verschiedenster Institutionen und sozialer Einrichtungen übernommen hat. Die Gesamtsumme der Darlehen beläuft sich zum 31.12.2023 auf 2.952.500,00 €. Einzelheiten über den Stand der Bürgschaften sind der Anlage 6 zu entnehmen.

Abschließend ist anzumerken, dass die Zusatzversorgung für verbundene Unternehmen wie z.B. Sparkasse durch die Stadt Ahlen abgesichert wird. Allerdings zeichnet sich nicht ab, dass die Stadt Ahlen in absehbarer Zeit für den Ausgleich dieser Risiken in Anspruch genommen wird.

Anzahl der Beschäftigten

Die Stadt Ahlen beschäftigte zum Stichtag 31.12.2023 667 voll- und teilzeitbeschäftigte Mitarbeitende (ohne Mitarbeitende der Ahlener Umweltbetriebe):

- 153 Beamte
- 514 Tarifbeschäftigte
= 667 Mitarbeitende

Davon sind:

- 43 Auszubildende (Auszubildende, Praktikanten, Anwärter)
- 18 Beurlaubte / Elternzeit (davon 2 Beamte)
- 1 Freiwillige im sozialen Jahr

8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)

Erhebliche Abweichungen finden sich 2023 bei den Kennzahlen dynamischer Verschuldungsgrad und Liquidität II. Grades.



8.1 dynamischer Verschuldungsgrad

Berechnung:

Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)

Die Kennzahl zeigt die Entschuldungsdauer an, d.h., wie viele Jahre die Kommune die freien Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Tilgung einsetzen müsste, um die Effektivverschuldung abzubauen.

Dynamischer Verschuldungsgrad:

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung	
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	-76,48%	328,60%	-405,08%

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hier eine Verringerung der Quote um 405,08 %-Punkte. Bei dieser Kennzahl haben sich sowohl der Zähler als auch der Nenner verändert. Die Effektivverschuldung ist von 187.008 T€ in 2022 auf 209.589 T€ in 2023 gestiegen (+22.580 T€). Die wesentliche Veränderung ist allerdings bei dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu finden. Dieser ist von 569 T€ in 2022 auf -2.741 T€ in 2023 gefallen (-3.310 T€). Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit haben sich hier durchaus positiv entwickelt. Sie stiegen von 157.644 T€ in 2022 auf 171.081 T€ in 2023 (+13.437 T€). Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Jahresvergleich schlechter verlaufen. Nach 157.075 T€ in 2022 ist ein Anstieg auf 173.822 T€ (+16.746 T€) zu verzeichnen. Es bleibt also festzustellen, dass in 2023 zwar mehr Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit als in 2022 und auch als geplant erzielt werden konnten. Allerdings sind in 2023 auch deutlich mehr Auszahlungen als im Vorjahr und auch im Vergleich zum Plan 2023 zu erkennen. Beide Entwicklungen führen dann zu dem ausgewiesenen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und auch zu der Entwicklung im Vergleich zu 2022.

8.2 Liquidität II. Grades

Berechnung:

$$((\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$$

Diese Kennzahl beschreibt die Deckungsfähigkeit eines Unternehmens / einer Kommune mit dessen flüssigen Mitteln. Mit ihr lässt sich abschätzen, ob ein Unternehmen über ausreichende, schnell verfügbare Geldreserven verfügt, um Rechnungen und Schulden bezahlen zu können. Die Liquidität 2. Grades gibt das prozentuale Verhältnis der um die kurzfristigen Forderungen und dem Wertpapierbestand ergänzten flüssigen Mittel und der kurzfristigen Verbindlichkeiten an. Der Richtwert dieser Kennzahl liegt bei etwa 100 %. Es sollen also die kompletten kurzfristigen Verbindlichkeiten über Forderungen und liquide Mittel gedeckt sein.

Liquidität II. Grades:

Kennzahlen zur Finanzlage		31.12.2023	31.12.2022	Veränderung
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	21,86%	29,28%	-7,42%



Die Liquidität 2. Grades hat sich von 29,28 % in 2022 auf 21,86 % in 2023 verringert. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr haben sich nicht wesentlich verändert. In 2022 wird hier ein Wert von 54.979.349 € ausgewiesen und im Vergleich dazu für 2023 ein Wert von 54.581.046 € (- 398 T€). Die Liquidität und kurzfristigen Forderungen weisen dagegen eine deutlichere Veränderung im Vergleich zum Vorjahr aus. In 2022 konnten hier noch 16.096 T€ verzeichnet werden, in 2023 sind hier nur noch 11.933 T€ feststellbar (- 4.163 T€). Insgesamt zeigt diese Kennzahl, dass der Zielwert von 100 % nach wie vor nicht erreicht werden konnte und sich eine negative Tendenz zeigt. Die Stadt Ahlen verfügt demnach nicht über ausreichende Geldreserven, um Schulden und Rechnungen bezahlen zu können.

9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Jahresabschluss 2023

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz / NKF-CUIG) ist der sog. „Corona-Schaden“ buchhalterisch in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 zu isolieren. Ein ggf. verbleibender Corona-Schaden kann in 2026 einmalig oder über bis zu 50 Jahre aufgelöst werden.

Auf Basis des Jahresabschlusses 2023 wurden sämtliche Mehr- und Mindererträge sowie Mehraufwendungen, die durch die Corona-Pandemie verursacht wurden, ermittelt und in einer Übersicht zusammengefasst (siehe Anlage 15).

Im Ergebnis ist für die Stadt Ahlen eine Haushaltsbelastung durch Covid-19 im Jahr 2023 in Höhe von 3.151,38 € entstanden.

Mindererträgen sind für 2023 nicht zu verzeichnen. Bei den Mehrerträgen fallen insbesondere die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke für den Bereich Grundschulen (+131 T€) und schulbezogene Leistungen (+76 T€) ins Auge.

Bei den Corona bedingten Mehraufwendungen finden sich die größten Positionen bei den Grundschulen bzgl. des Helferprogramms OGS (+134 T€) und bei den schulbezogenen Leistungen (+76 T€).

Der Corona-Schaden in Höhe von 3.151,38 € soll buchhalterisch isoliert werden.



Auswirkungen des Ukraine Krieges auf den Jahresabschluss 2023

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 ist gemäß § 5 Absatz 2 des NKF-CUIG die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge und Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt Ahlen Erträge in Höhe von 1.111.968,00 € unter der Kostenstelle der Flüchtlingsunterkunft Am Röteringshof eingeplant. Tatsächlich konnten nur Erträge in Höhe von 361.917,35 € verbucht werden. Dementsprechend sind im Jahr 2023 Mindererträge in Höhe von 750.050,65 € entstanden.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Stadt Ahlen Aufwendungen in Höhe von 4.111.623,00 € unter der Kostenstelle der Flüchtlingsunterkunft Am Röteringshof eingeplant. Tatsächlich wurden Aufwendungen in Höhe von 3.518.236,19 € verbucht. Dementsprechend sind im Jahr 2023 keine Mehraufwendungen entstanden.

Im Ergebnis lässt sich somit eine Ukraine bedingte Haushaltsbelastung in Höhe von 750.050,65 € feststellen. Dieser Betrag soll isoliert werden. Weitere Details dazu finden sich in der Anlage 15.

Die weitere Vorgehensweise ergibt sich aus § 5 Absatz 5 NKF-CUIG: Die gemäß den Absätzen 2 bis 4 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren.

11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 17.06.2024

Dirk Schlebes
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Ahlen, den 18.06.2024

Dr. Alexander Berger
Bürgermeister





3.1 Anlagen zum Anhang



3.1.1 Anlagenspiegel

Table with columns: Anlagenspiegel zum 31.12.2023, Anschaffungs- und Herstellungskosten, Abschreibungen, Buchwert. Rows include: 1. Immaterielle Vermögensgegenstände, 2. Sachanlagen, 3. Finanzanlagen, and Summe des Anlagevermögens.



3.1.2 Forderungsspiegel

Forderungsspiegel 2023					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 5
		bis zu 1 Jahr 2	1 bis 5 Jahre 3	mehr als 5 Jahre 4	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	2.521.617,69	2.521.617,69	-		1.597.761,62
1.2 Beiträge	40.555,17	6.076,39	11.796,61	22.682,17	52.399,32
1.3 Steuern	2.767.159,70	2.767.159,70			3.525.493,81
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.740.888,45	1.226.684,98	1.019.764,95	2.494.438,52	5.109.894,65
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	674.003,91	673.687,91	316,00	-	612.954,90
2. Privatrechtliche Forderungen		-			
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	594.319,56	574.600,96	3.995,94	15.722,66	5.539.303,17
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.274.319,91	2.274.319,91			1.556.076,52
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.315.900,04	1.315.900,04			1.671.468,17
2.4 gegen Beteiligungen	-	-			-
2.5 gegen Sondervermögen	-				-
Summe aller Forderungen	14.928.764,43	11.360.047,58	1.035.873,50	2.532.843,35	19.665.352,16



3.1.3 Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel 2023

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 5
		bis zu 1 Jahr 2	1 bis 5 Jahre 3	mehr als 5 Jahre 4	
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverb.	613.550,26	613.550,26			613.550,26
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-				-
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	62.125.183,25	3.259.794,57	14.472.050,61	44.393.338,07	42.471.528,61
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.575.888,48	4.851.252,07	230.251,93	494.384,48	12.649.206,24
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen					-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.781.498,70	8.781.498,70	-		8.037.237,62
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.181.341,19	1.858.216,19	323.125,00		2.747.161,45
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.862.405,90	7.862.405,90	-	-	13.135.321,89
8. Erhaltene Anzahlungen	27.354.328,32	27.354.328,32			16.786.865,05
9. Summe aller Verbindlichkeiten	114.494.196,10	54.581.046,01	15.025.427,54	44.887.722,55	96.440.871,12
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					



3.1.5 Übertragene Ermächtigungen

3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2023 nach 2024

Ermächtigungsübertragungen 2023 nach 2024 - Ergebnisrechnung - laufende Verwaltungstätigkeit -

FB Nr.	Haushaltsposition			Grund / Zweck	Übertrag nach 2023 €	Betrifft zus. Fin.-Pl.- Pos. Nr.
	Podukt Nr.	Produkt Bez.	Erg.PI.-Pos. Nr.			
2	0156	Beteiligungsmanagement	16	Beratung für den Rückkauf Stadtwerkeanteile	95.353,55	15
3	0231	Brandschutz	16	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	30.871,82	15
3	0231	Brandschutz	13	Beschaffung Digitalfunk	14.285,93	12
4	0311	Grundschulen	13	Anschaffung von Schülertische u. -stühle	1.868,12	12
4	0311	Grundschulen	13	Anschaffung von Schülertische u. -stühle	925,94	12
4	0311	Grundschulen	13	Annschaffung von Ersatz-Handsender (Mikrofone)	94,37	12
5	0611	Tageseinrichtung für Kinder (KiTa)	13	Neubaus Kindergarten Milchzahn	19.576,43	12
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	16	Prüfung, Beratung	8.000,00	15
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	15	Zusch. An übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	84.000,00	14
6	0172	Projektentwicklung und Liegenschaften	13	Unterhaltung Grundstücke baulichen Anlagen	12.200,00	12
7	1211	Gemeindestraßen	13	Aufwand für Straßenbeleuchtung	94.953,66	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Sportareal August- Kirchner-Straße Sanierung Dusch- & Sanitärbereich	106.500,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Projekt Schulnetz Sammelkonto	226.672,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Fritz-Winter GS San. Brandschutzklappen	14.737,66	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Stadthalle Steuerungstechni	20.881,29	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	TMG MSR Heizung	77.320,60	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Musikschule Netzwerke	20.000,00	12
Summe Konsumtiv:					828.241,37	



3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2023 nach 2024

Ermächtigungsübertragungen 2023 nach 2024
- Finanzrechnung - Investitionstätigkeit -

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
1	0112	29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	1.311,98
1	0112	29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	3.689,00
1	0112	29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	14.295,04
1	1531	25	15.3.009	Fahnenmasten an den Ortseingängen	9.794,37
1	1531	25	15.3.009	Fahnenmasten an den Ortseingängen	5.205,63
1	0112	26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	86,89
1	0112	26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	11.900,00
1	0112	26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	110.848,50
1	0112	26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	146.735,74
1	1331	25	13.3.998	Festwert Aufwuchs (Friedhöfe)	4.023,39
1	0131	26	01.3.004	Neuausstattung Fitnessraum Feuerwehr	15.000,00
1	0131	27	01.3.999	Versorgungsfond	281.000,00
2	0156	27	01.5.009	Beitiligung Kino Ahlen	750.000,00
3	0241	26	02.4.032	NEF, Ersatz f. WAF A 3254	71.441,55
3	0231	26	02.3.032-B	Drehleiterersatz für WAF 2552 B	9.898,01
3	0231	26	02.3.032-B	Drehleiter	610.079,91
3	0231	26	02.3.033-B	LF KatS	373.283,19
3	0231	26	02.3.034	MTF	79.889,27
3	0231	26	02.3.035	TLF	254.681,42
3	0241	26	02.4.029	RTW, Ersatz f. WAF-A- 3255(2023)	300.039,27
3	0241	26	02.4.030	Digitale Einsatzabwicklung	26.909,67
3	0241	26	02.4.040	Mobiliar	4.959,00
3	0231	26	02.4.040	Mobiliar	3.306,00
3	0241	26	02.4.041	Desinfektionsspender	10.000,00
4	0311	26	0311-BGA	Schulausstattung	1.368,50
4	0821	25	08.2.039	Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	47.619,38
4	0314	26	03.1.122	Schulraum (G9) - Bündelgymnasium	1.688,61
4	0314	26	0314-BGA	Schulausstattung	1.103,00
4	0311	26	0311-BGA	Schulausstattung	3.839,11
4	0821	25	08.2.044	Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner- Str.	120.000,00



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
4	0821	25	08.2.051	Flutlichtanlage Rasentrainingsplätze Wersestadion	53.600,00
4	0821	26	08.2.054	Rasenkehrmaschine mit Bürstendrehkopf	34.000,00
4	0821	25	08.2.064	Ballfangzaun Sportplatz Dolberg	44.793,35
4	0821	25	08.2.063	Outdoor-Sportangebote Berliner Park und Langst	83.659,73
4	0821	25	08.2.047	Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	1.188.146,33
5	0611	26	06.1.026	Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	99.412,44
5	0611	29	06.1.008	Kita-Planer	45.291,40
5	0621	25	06.2.010	Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	49.335,20
5	0621	25	01.7.998	Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	47.996,90
5	0621	25	06.2.011	Aktionsflächenplanung	111.606,90
6	0911	25	09.1.019	Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	75.800,00
6	0172	24	01.7.205	Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	632,58
6	0172	24	01.7.205	Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	76.880,00
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	15.907,55
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	80.000,00
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	130.000,00
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	3.035.139,83
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	25.000,00
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	100.000,00
6	0172	24	01.7.201	Ansatz n.konkr.planb. Grundst.Käufe+Verkäufe	54.422,27
7	1211	24	12.1.045	Erwerb von Straßenflächen	3.930,32
7	1211	24	12.1.045	Erwerb von Straßenflächen	125.279,00
7	1211	24	12.1.113	Bürgerradweg	21.792,00
7	1211	25	12.1.998	Festwert Straßenbeleuchtung	105.988,96
7	1211	25	12.1.172	Abfallbehälter Stadtgebiet	13.953,01
7	1211	25	12.1.119	Brücke Osttangente Ahlen	232.181,91
7	1211	25	12.1.015	Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	97.808,75
7	1211	25	12.1.015	Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	115.000,00
7	1211	25	12.1.177	Straßenbau BG Hases Wiese	223.246,36
7	1211	25	12.1.195	Renaturierung Olfe	48.976,62
7	1211	25	12.1.118	Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	96.466,93
7	1211	25	12.1.118	Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	1.160.644,29
7	1211	25	12.1.118	Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	66.605,16
7	1211	25	12.1.204	Verlagerung Parkplatz Ostwall	683.866,22
7	1211	25	12.1.190	Ausbau Von-Droste- Hülshoff-Straße	59.729,34
7	1211	25	12.1.197	Parkplatz Westfriedhof	7.188,45
7	1211	25	12.1.132	Gehweg Bachstraße	6.376,05
7	1211	25	12.1.126	Ausbau Reststück Eckener Straße	15.021,00
7	1211	25	12.1.121	Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	40.756,26
7	1211	25	12.1.205	Zufahrt Sportplatz Vorhelm	69.904,89



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
7	1211	25	12.1.150	Straßenbau EG Jahnwiese	61.289,13
7	1211	25	12.1.151	Straßenbau EG Handkamp	35.940,92
7	1211	25	12.1.133	Ausbau Reststück Piusstraße	24.697,90
7	1211	25	12.1.187	San. Brücke 127 Differdinger Str./Beumers Wiese II	1.254,85
7	1211	25	12.1.188	San. Brücke 31 (Nähe Kapellenstraße)	181,48
7	1211	25	12.1.193	Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	4.088,16
7	1211	25	12.1.200	Erweiterung Stich Chamissostraße	1.049,05
7	1211	25	12.1.213	Straßenbau Strontianitstraße	168.625,60
7	1211	25	12.1.215	Straßenbau Max-Reger- Weg	159.500,34
7	1211	25	12.1.214	Straßenbau Flotowstiege	156.011,09
7	1211	25	12.1.095	Vorbereitung Straßenbau	395,46
7	1211	25	12.1.014	Errichtung von Warthallen	9.322,34
7	1211	25	12.1.161	Straßenbau Haarbachstraße/Alte Ladestraße	8.253,92
7	1211	25	12.1.216	Sanierung Weststraße	33.000,00
7	1211	25	12.1.218	Umgestaltung Lambertstraße	5.069,83
7	1211	25	12.1.174	Straßenbau Erweiterung Olfetal	797,10
7	1211	25	12.1.174	Straßenbau Erweiterung Olfetal	450.000,00
7	1211	25	12.1.176	Straßenbau Hohle Eiche	1.594,20
7	1211	25	12.1.208	Straßenbau EG Dolberg Mitte	1.594,20
7	1211	25	12.1.146	Umgestaltung Daimlerstraße - Verbesserung Radweg	1.062,80
7	1211	25	12.1.207	Straßenbau EG Ostdolberg	2.657,00
8	0171	25	01.7.034	Augustin-Wibbelt-Schule; Sonnenschutz	32.557,32
8	0171	25	03.1.119	Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	103.204,77
8	0171	25	03.1.119	Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	93.214,73
8	0171	26	0171-BGA	Produkt 0171 BGA	1.131,80
8	0171	25	09.1.024	Soziale Stadt, Südenkampfbahn	111.137,12
8	0171	25	09.1.024	Soziale Stadt, Südenkampfbahn	79.350,99
8	0171	25	09.1.019	Masterplan	392.521,11
8	0171	25	01.7.144	Mobilstation	63.146,58
8	0171	25	01.7.127	Schulnetz	64.056,56
8	0171	25	01.7.127	Schulnetz	352.956,75
8	0171	25	01.7.190	FWG - Schulhofsanierung	93.513,92
8	0171	25	01.7.187	Augustin-Wibbelt- Schulhofsanierung	17.850,53
8	0171	25	01.7.188	Diesterwegschule Schulhofbelag	18.813,00
8	0171	25	09.1.024-A	Soziale Stadt, Südenkampfbahn Außenanlagen	150.592,09
8	0171	25	09.1.024-A	Soziale Stadt, Südenkampfbahn Außenanlagen	5.592,98
8	0171	25	09.1.011	Erwerb / Entwicklung / Ausgleichsflächen	570.236,94
8	0171	25	01.7.106	Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	27.649,35
8	0171	25	01.7.106	Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	265.643,54



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
8	0171	25	01.7.112	Feuerwache Dolberg	11.014,44
8	0171	25	01.7.112	Feuerwache Dolberg	2.958.161,31
8	0171	25	01.7.1000	Südenkampfbahn PV Anlage	8.267,08
8	0171	25	01.7.018	Planungskosten Sanierung Rathaus	1.529,16
8	0171	25	01.7.018	Planungskosten Sanierung Rathaus	68.660,30
8	0171	25	01.7.183	Albert-Schw.- Schulhofneugestaltung	13.913,63
8	0171	25	01.7.120	Neubau Fritz-Winter Gesamtschule	179.392,02
8	0171	25	01.7.187	Augustin Wibbelt-Schule Schulhofsanierung	5.000,00
8	0171	25	01.7.1011	Sportareal August-Kirchner- Straße - Aufzugsanlage	110.000,00
8	0171	25	01.7.194	Mammutschule PV & Batterie	147.722,93
8	0171	25	01.7.192	Augustin-Wibbelt-Schule PV & Batterie	74.514,44
8	0171	26	01.7.127-a	DigitalPakt Endgeräte	16.282,88
8	0171	25	01.7.193	Augustin-Wibbelt Schule SPH PV und Batterie	36.131,55
8	0171	25	01.7.195	Paul-Gerhald-Schule PV & Batterie	26.719,97
8	0171	25	01.7.168	Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.3-Werkstatt	82.500,00
					19.129.701,59

**Ermächtigungsübertragungen 2023 nach 2024
- Finanzplan - Rückstellungen -**

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Rückst.-Nr.	Rückstellung Bez.	
Rückstellungen					
8	0171	12	031604-08	Overbergschule Flachdachsanierung	53.400,00
8	0171	12	082762-0	Sportpark Nord - Zisterne Zuleitung	25.000,00
6	0172	12	017019-01	Güterbahnhof Baufeldräumung	100.000,00
8	0171	12	031481-17	Lambertischule Mängel Elektr. Anlagen	156.000,00
8	0171	12	031164-03	Don-Bosco Sorthalle Dachsanierung	84.770,22
8	0171	12	031049-06	Augustin-Wibbelt-Schule Sporth. Sanierung	250.000,00
8	0171	12	017019-02	Bahnhof, Mabilstation	23.345,65
					692.515,87



Ermächtigungsübertragungen 2023 nach 2024
- Finanzplan - aktive Rechnungsabgrenzungsposten -

FB Nr.	Haushaltsposition			Übertrag nach 2024 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Bez.	
aktive Rechnungsabgrenzungsposten				
8	0171	12	Mobilstation - Bahnhof	39.998,45
				39.998,45



3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2023

Nachweis über den Stand der Bürgschaften/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

lfd. Nr.	Gläubiger	gebürgt für	Ursprüngliche Haftungssumme €	Datum Urkunde/Vertrag	Zugang 2022 €	Berichtigungen €	Stand 01.01. 2023 €	Tilgung 2023 €	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2026 €	Stand 31.12.2027 €	Stand 31.12.2028 €
1	Bezirksregierung Münster	Stadt Ahlen/VGA	75.000,00	08.09.2016	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
2	Sparkasse Münsterland Ost	Stadtwerte Ahlen GmbH	3.600.000,00	14.12.2018	0,00	0,00	2.880.000,00	180.000,00	2.700.000,00	2.520.000,00	2.340.000,00	2.160.000,00	1.980.000,00	1.800.000,00
3	TUS "Westfalia" Vorhelm e.V.		292.500,00	23.02.2018	0,00	0,00	197.000,00	19.500,00	177.500,00	158.000,00	138.500,00	119.000,00	99.500,00	80.000,00
	Gesamtsumme:		3.967.500,00		0,00	0,00	3.152.000,00	199.500,00	2.952.500,00	2.753.000,00	2.553.500,00	2.354.000,00	2.154.500,00	1.955.000,00



3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW

Bildung des NKF-Kennzahlenset NRW anhand der Daten des Jahresabschlusses 2023			
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		31.12.2023	31.12.2022
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	97,45%	97,60%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	20,45%	22,46%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	49,00%	52,34%
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	5,31%	3,47%
Kennzahlen zur Vermögenslage		31.12.2023	31.12.2022
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	31,61%	33,02%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	5,12%	5,53%
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von SoPo aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebühren sowie sonstige SoPo x 100 / Abschreibungen AV	54,71%	51,81%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	191,27%	190,70%
Kennzahlen zur Finanzlage		31.12.2023	31.12.2022
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	87,14%	87,22%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	-76,48%	328,60%
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	21,86%	29,28%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	11,72%	12,18%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,99%	0,71%
Kennzahlen zur Ertragslage		31.12.2023	31.12.2022
Netto-Steuerquote	Steuererträge abzgl. GewStUmlage und Fonds Dt. Einheit x 100 / Erträge (ohne Finanzertrag, außerordentlicher Ertrag, Ertrag aus ILV und ohne Ertrag aus Verrechnung mit allgemeine Rücklage) abzgl. Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit	45,61%	45,75%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	32,64%	33,78%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,76%	19,84%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,37%	17,48%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	47,39%	46,52%



3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel

Rechnungsabgrenzungsspiegel zum 31.12.2023 gemäß § 43 KomHVO NRW

Pos.	Arien der Rechnungsabgrenzung	Rechnungsabgrenzungsspiegel				Veränderungen 2023				Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil B				Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	
		Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	Zuflüssen EUR	Auflösungen EUR	Grundentfallen EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	bis zu 1. Jahr EUR	mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.700,00	169.053,00	-	-	244.753,00	244.753,00	40.792,17	97.901,20	108.059,83	75.700,00	-	-	-	-
03	+ Sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.834.702,75	610.598,81	-404.898,81	-	8.040.692,55	8.040.692,55	414.410,17	1.567.084,98	6.059.197,40	7.834.702,75	-	-	-	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08	+ Aktivierte Eigenleistung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
09	+/- Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	= Ordentliche Erträge	7.910.402,75	779.638,61	-404.598,81	-	8.285.445,55	8.285.445,55	455.202,34	1.664.586,18	6.165.257,03	7.910.402,75	-	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-	-	621.779,02	-	-	-	598.848,82	-	-	-	-	-	-	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-	335.488,14	-	-	-	387.148,20	-	-	-	-	-	-	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-	83.242,33	-	-	-	1.144.401,08	-	-	-	-	-	-	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	- Transferaufwendungen	-	-	980.067,08	-	-	-	1.327.535,81	-	-	-	-	-	-	-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-	-	12.998,28	-	-	-	52.433,94	-	-	-	-	-	-	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.908.176,21	2.813.552,31	2.043.544,83	-	4.278.183,69	4.278.183,69	2.488.590,97	885.516,77	904.085,96	3.908.176,21	-	-	-	-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 + 17)	4.402.226,54	-	1.638.948,02	-	4.007.261,86	4.007.261,86	-	779.469,41	5.261.171,07	4.402.226,54	-	-	-	-
19	+ Finanzerträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 + 20)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	4.402.226,54	-	1.638.948,02	-	4.007.261,86	4.007.261,86	-	779.469,41	5.261.171,07	4.402.226,54	-	-	-	-
23	+ Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 + 24)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der ILV (= Zeilen 22 + 25)	4.402.226,54	-	1.638.948,02	-	4.007.261,86	4.007.261,86	-	779.469,41	5.261.171,07	4.402.226,54	-	-	-	-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	= Ergebnis	4.402.226,54	-	1.638.948,02	-	4.007.261,86	4.007.261,86	-	779.469,41	5.261.171,07	4.402.226,54	-	-	-	-



3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen

Sachkonto-Nr.	Sachkonto-Name	Anlagen-Nr.	Anlagenbezeichnung	Anlagenbezeichnung 2	Betrag	Bemerkung
032200	Schulgebäude	2007003335	Diesterwegschule / Kiga	Erweiterung	15.124,37 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).
032200	Schulgebäude	2007003337	Diesterwegschule / Kiga	Schulgebäude mit Kindergarten	1.323,44 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).
032200	Schulgebäude	2007003340	Diesterwegschule / Kiga	Sporthalle	1.000,02 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).
032200	Schulgebäude	2007003274	Albert-Schweitzer-Schule	Wohnung	365,21 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).
032200	Schulgebäude	2007003290	Augustin-Wibbelt-Schule	Neubau Schulgebäude	18.217,49 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).
032200	Schulgebäude	2007003294	Augustin-Wibbelt-Schule	Sporthalle	3.450,67 €	Neugestaltung des Schulhofes in 2023: Anteilige prozentuale Korrektur des Buchwertes, da Sachwert der Außenanlagen aus Eröffnungsbilanz enthalten (lt. Vermerk vom 09.07.2021).



3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen

Sonderposten Gebührenaussgleich 2022 - Bestattungswesen - GESAMT													
Jahr	SoPo-Bestand Vorjahr	Auflösung kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigter Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB i.H. Jahr		Bilanzwert SoPo			Fehlbetrag			
					Überschuss	auszugleichen- der Fehlbetrag	Zufluss SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk. Überd.	aus Geb.Kalk. Unterd.	aus Geb.Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I	= D	= G	= M Vorjahr - K + L	
2007	Eröffnungsbilanzwert SoPo									0,00			0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	48.936,23	66.333,59	48.936,23		48.936,23	0,00	66.333,59	66.333,59	
2009	48.936,23	0,00	0,00	0,00	0,00	56.990,68			48.936,23	0,00	56.990,68	123.324,27	
2010	48.936,23	24.468,12	18.817,60	5.650,52	0,00	139.687,26			24.468,12	24.468,11	18.817,60	139.687,26	
2011	24.468,11	24.468,11	33.338,98	-8.870,87	2.600,99	139.827,30			24.468,11	2.600,99	33.338,98	139.827,30	
2012	2.600,99	0,00	69.298,13	-69.298,13	0,00	344.364,61			2.600,99	69.298,13	344.364,61	625.748,73	
2012	Korrektur: Rundungsdi fferenz								2.600,99		0,01	625.748,74	
2013	2.600,99	2.600,99	54.776,75	-52.175,76	3.594,35	126.013,86			3.594,35	54.776,75		570.971,99	
2014	3.594,35	0,00	171.291,79	-171.291,79	84.074,84	2.985,87			84.074,84	0,00	171.291,79	2.985,87	
2015	87.669,19	476,78	171.291,81	-170.815,03	0,00	190.983,10			476,78	87.192,41	171.291,81	190.983,10	
2016	87.192,41	87.192,41	243.787,94	-156.595,53	5.335,49	16.201,67			87.192,41	5.335,49	243.787,94	16.201,67	
2017	5.335,49	22.140,00	126.886,29	-104.746,29	3.045,00	12.505,00			5.335,49	3.045,00	126.886,29	12.505,00	
2018	3.045,00	22.140,34	65.154,94	-43.014,60	101.169,00	33.221,00			3.045,00	101.169,00	65.154,94	33.221,00	
2019	101.169,00	0,00	19.933,49	-19.933,49	619,74	4.670,08			619,74	0,00	101.788,74	19.933,49	
2019	Korrektur: Nachtrag Auflösung SoPo								13.759,85		88.028,89		
2020	88.028,89	22.388,33	2.545,34	19.842,99	217.848,67	8.947,98			217.848,67	22.388,33	283.489,23	2.545,34	
2021	283.489,23	22.600,00	2.180,26	20.419,74	90.138,08	19.556,13			22.600,00	351.027,31	2.180,26	19.556,13	
2022	351.027,31	82.024,30	2.200,00	79.824,30	116.184,25	0,00			82.024,30	385.187,26	2.200,00	0,00	
2023	385.187,26	85.000,00	784,00	84.216,00	13.090,05	21.353,95			85.000,00	313.277,31	784,00	21.353,95	



3.1.11 Sonderposten Gebührenaussgleich – Rettungsdienst

Sonderposten Gebührenaussgleich 2022 - Rettungsdienst												
Jahr	SoPo-Bestand Vorjahr	Auflösung SoPo kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigter Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Bilanzwert SoPo			Fehlbetrag		
					Überschuss	Fehlbetrag	Zuführung SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk.Überd.	aus Geb. Kalk. Unterd.	aus Geb. Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I		= G	= M Vorjahr - K + L
2000						104.527,84			0,00	0,00	104.527,84	104.527,84
2001	0,00					86.285,04			0,00	0,00	86.285,04	190.812,88
2002	0,00		34.842,61	-34.842,61		117.354,46			0,00	34.842,61	117.354,46	273.324,73
2003	0,00		63.604,29	-63.604,29	80.639,24		80.639,24	80.639,24	80.639,24	63.604,29	0,00	209.720,44
2004	80.639,24		102.722,45	-102.722,45	144.869,50		144.869,50	225.508,74	225.508,74	102.722,45	0,00	106.997,99
2005	225.508,74	26.879,75	67.880,03	-41.000,28	203.514,61		203.514,61	26.879,75	402.143,60	67.880,03	0,00	39.117,96
2006	402.143,60	75.169,58	39.118,15	36.051,43	218.247,74		218.247,74	75.169,58	545.221,76	39.118,15	0,00	-0,19
2007	545.221,76	143.007,78		143.007,78	36.773,08		36.773,08	143.007,78	438.987,06	0,00	0,00	-0,19
2008	438.987,06	188.877,28		188.877,28		146.210,38		188.877,28	250.109,78	0,00	146.210,38	146.210,19
2009	250.109,78	152.845,14		152.845,14		103.173,80		152.845,14	97.264,64	0,00	103.173,80	249.383,99
2010	97.264,64	85.006,94	48.736,79	36.270,15		72.366,25		85.006,94	12.257,70	48.736,79	72.366,25	273.013,45
2011	12.257,70	12.257,69	83.128,06	-70.870,37		167.101,82		12.257,69	0,01	83.128,06	167.101,82	356.987,21
2012	0,01		107.250,14	-107.250,14		240.193,45			0,01	107.250,14	240.193,45	489.930,52
2013	0,01		114.213,96	-114.213,96	63.368,13		63.368,13		63.368,14	114.213,96		375.716,56
2014	63.368,14		159.887,17	-159.887,17		198.361,44			63.368,14	159.887,17	198.361,44	414.190,83
2015	63.368,14	21.122,71	135.765,09	-114.642,38		105.363,56		21.122,71	42.245,43	135.765,09	105.363,56	383.789,30
2016	42.245,43	21.122,71	146.184,96	-125.062,25	379.429,07		379.429,07	21.122,71	400.551,79	146.184,96		237.604,34
2017	400.551,79	21.122,71	101.241,67	-80.118,96		2.315,20		21.122,71	379.429,08	101.241,67	2.315,20	138.677,87
2018	379.429,08	126.476,36	101.241,67	25.234,69		135.321,73		126.476,36	252.952,72	101.241,67	135.321,73	172.757,93
2019	252.952,72	252.952,72	37.436,39	215.516,33		363.443,50		252.952,72	0,00	37.436,39	363.443,50	498.765,04
2020	0,00	0,00	45.107,24	-45.107,24		403.287,45		0,00	0,00	45.107,24	403.287,45	856.945,25
2021	0,00	0,00	166.255,08	-166.255,08		303.689,55		0,00	0,00	166.255,08	303.689,55	994.379,72
2022	0,00	0,00	300.684,23	-300.684,23		315.059,36		0,00	0,00	45.107,24	315.059,36	1.264.331,84



3.1.12 Sonderposten Gebührenaussgleich – Marktwesen

Sonderposten Gebührenaussgleich - Marktwesen													
Jahr	SoPo- Bestand Vorjahr	Auflösung SoPo kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigte r Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Bilanzwert SoPo		SoPo Stand	Fehlbetrag			
					Überschuss	Fehlbetrag	Zuführung SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2		Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk.Überd.	aus Geb Kalk. Unterd.	aus Geb.Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I	= D	= G	= M Vorjahr - K + L	
2007	Eröffnungsbilanzwerte SoPo + Fehlbetrag												
2008	0,00			0,00		14.061,63			0,00		14.061,63	14.061,63	
2009	0,00			0,00		1.883,57					1.883,57	15.945,20	
2010	0,00	14.774,45	7.323,79	7.450,66	14.774,45		14.774,45	14.774,45		7.323,79		8.621,41	
2011	0,00	7.181,94	7.181,94	0,00	7.181,64		7.181,64	7.181,94		7.181,94		1.439,47	
2012	0,00		1.439,45	-1.439,45		147,35				1.439,45	147,35	147,37	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00		1.334,42				0,00	1.334,42	1.481,79	
2014	0,00		49,12	-49,12		406,19				49,12	406,19	1.838,86	
2015	0,00	0,00	930,43	-930,43		1.656,00				930,43	1.656,00	2.564,43	
2016	0,00	0,00	234,22	-234,22		6.882,64			0,00	234,22	6.882,64	9.212,85	
2017	0,00	0,00	471,11	-471,11		819,49			0,00	471,11	819,49	9.561,23	
2018	0,00	0,00	3.325,30	-3.325,30		3.474,05			0,00	3.325,30	3.474,05	9.709,98	
2019	0,00	0,00	3.395,37	-3.395,37	500,45		500,45		500,45	3.395,37	0,00	6.314,61	
2020	500,45	0,00	3.725,40	-3.725,40		171,20			500,45	3.725,40	171,20	2.760,41	
2021	500,45	166,81	1.431,18	-1.264,37		6.104,10		166,81	333,64	1.431,18	6.104,10	7.433,33	
2022	333,64	166,82	1.215,08	-1.048,26		5.734,62		166,82	166,82	1.215,08	5.734,62	11.952,87	



3.1.13 Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2023

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2023	Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Verrechnungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12.2023 des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	98.512.362,16	98.512.362,16	1.033.586,20	0,00		97.478.775,96
1.2 Sonderrücklagen	115.920,00	0,00		0,00		284.579,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.794.969,00	2.794.969,00				2.794.969,00
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00			-5.320.355,63	-5.320.355,63
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	101.423.251,16	101.307.331,16				95.237.968,33
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2018	2019	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	94.742.215,13	94.772.653,37	95.615.439,60	97.529.989,10	98.512.362,16	982.373,06
Ausgleichsrücklage (+/-)	4.799.742,72	4.463.355,14	4.816.640,58	6.434.574,72	2.794.969,00	-3.639.605,72
Summe	99.541.957,85	99.236.008,51	100.432.080,18	103.964.563,82	101.307.331,16	3.532.483,64



3.1.14 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder

Angaben der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung NRW 2020						
Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Dr. Berger, Alexander	Bürgermeister Vorsitzender des Rates, Vorsitzender des Hauptausschusses, Vorsitzender des Wahlausschusses,	Bürgermeister	Stadthalle Ahlen GmbH, Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat; Stadtwerke Ahlen GmbH, Gesellschafterversammlung; gfw Warendorf, Gesellschafterversammlung; WFG, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung; Entwicklungsgesellschaft Ahlen (EGA), Gesellschafterversammlung; Projektgesellschaft Westfalen mbH, Gesellschafterversammlung, Beirat; Kunstmuseum GmbH, Gesellschafterversammlung, Beirat; Radio Warendorf, Betriebsgesellschaft, Gesellschafterversammlung;	NW StGB, Mitgliederversammlung; Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, Verbandsversammlung; Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM); Gesellschafterversammlung;	Stadtteilforum Süd/Ost e. V., Vorstand; Kulturgesellschaft Ahlen e. V., Vorstand; Alter und Soziales e.V., Vorstand; Verein Phänomex e.V., Vorstand, Mitgliederversammlung, Pro Ahlen, Vorstand; Verein „Hellweg – ein Lichtweg e.V., Mitgliederversammlung;	Westfalen-Initiative e.V., Mitgliederbersammlung; Städtebund „Die Hanse“, Delegiertenversammlung Westfälischer Hansebund, Delegiertenversammlung
Kosbab, Stephanie	Erste Beigeordnete	Schul-, Kultur- und Sozialdezernentin	Schule für Musik im Kreis WAF e.V., Vorstand; Stadthalle Ahlen GmbH; Aufsichtsrat		Schule für Musik im Kreis WAF, Mitgliederversammlung;	
Köpp, Thomas	Zweiter Beigeordneter	Stadtbaurat	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat; Gelsenwasser AG, Beirat; Bädergesellschaft Ahlen mbH/Ahlencom Aufsichtsrat; Euregio, Rat, Zweckbandsversammlung;	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Gesellschafterversammlung, Vertreter;		Münsterland e.V., Mitgliederversammlung;
Schlebes, Dirk	Stadtkämmerer		Gelsenwasser AG, Hauptversammlung; RWE AG, Hauptversammlung; Vereinigung kommunaler Aktionäre der RWE, Gesellschafterversammlung; Stadthalle, Aufsichtsrat; Stadtwerke, Aufsichtsrat;	Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, Verbandsversammlung, Vertreter;		

Angaben der politischen Funktionsträger gemäß § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz NRW

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Artmann, Heinrich	Ratsmitglied	Maschinenbauingenieur	-	AR Stadtwerke Ahlen GmbH	-	-	FWG Ahlen e. V., Vorsitzender
Aulbur, Christoph	Ratsmitglied	Student	-	-	Zweckbandsversammlung Sparkasse MSLO, Kuratorium Sparkassenstiftung Ahlen	Volksban eG, Gesellschafterversammlung	Vorsitzender JU Basis WAF, 2. Vorsitzender CDU Ahlen
Baldauf, Reinhard	Ratsmitglied	Journalist	-	-	-	-	-
Beier, Hubertus	Ratsmitglied	Maschinenbauer	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH	-	Drehstrom Ahlen eG	-
Binder, Iris	Ratsmitglied	Assistentin des Betriebsrats/betriebliche Pflegebeaterin	-	-	-	-	-
Bröer, Dieter	Ratsmitglied	Rentner	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Städte- und Gemeindetag	-	-
Buschkamp, Barbara	Ratsmitglied	Rentnerin	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom GmbH	Kunst- und Kulturstiftung der Sparkasse MSLO, Kuratorin	-	-
Diekmann, Ludger	Ratsmitglied	Bundesbankbeamter aD	-	-	-	-	CDU Ortsunion Vorhelm, Schriftführer
Duhme, Gabriele	Ratsmitglied	Fachangestellte in der Sozialwirtschaft	-	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsratsvorsitzende	Sparkassenstiftung Münsterland-Ost, Kuratorium	-	-
Esper, Manuela	Ratsmitglied	Kauffrau für Bürokommunikation	-	-	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum; Stadthalle Ahlen, Aufsichtsrat	-	-



Fellmann, Eric	Ratsmitglied	GmbH Geschäftsführer, KG It4you Geschäftsleitung	-	IT4you network GmbH & Co KG, IT4you Verwaltung GmbH	-	-	-
Fenger, Benjamin	Ratsmitglied	Erzieher, stellv. Leiter einer Kita	-	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, Aufsichtsrat	-	-
Fleischer, Norbert	Ratsmitglied	CEO	-	-	-	-	-
Genderka, Reinhard	Ratsmitglied	Dipl.-Ingenieur, Forschungsarbeit; Praxismanager einer Arztpraxis; Pensionär	-	-	EUREGIO , NW StGB Mitgliederversammlung	Forschungsinstitut für nachhaltige Ausbildung von Führungskräften FinAF, Geschäftsführer und Mitgesellschafter	IfKom - Ingenieure für Kommunikation e. V., Vorstandsmitglied
Gößling, Philipp	Ratsmitglied	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Hanne, Gabriel	Ratsmitglied	Bereichsleiter Qualitätssicherung	-	-	Lebensmittelverband Deutschland e. V., Kuratoriumsmitglied	Beirat für Zoonosen in der Lebensmittelkette	-
Harman, Matthias	Ratsmitglied	Arbeitsberater beim Kreis Gütersloh	-	Bädergesellschaft Ahlen	-	Harman Sineon GbR	-

Hegselmann, Martin	Ratsmitglied	Dipl.-Ökonom/ Werbeberater	-	WFG Ahlen	gfw Warendorf, Gesellschafterversamm- lung	-	CDU Ahlen, Schatzmeister
Hillebrand, Silvia	Ratsmitglied	Kanzleisekretärin	-	-	-	Geschäftsführerin im Vorstand der Kreis FWG e. V.	-
Jaunich, Andrea	Ratsmitglied	Lehrerin	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH	-	-	Ortsverein NWV, Vorsitzende; Stadtverband SPD, stellv. Vorsitzende; Mensaverein, stellv. Vorsitzende, stellv. Vor- sitzende SPD Fraktion im Rat der Stadt Ahlen
Jenkel, Reiner	Ratsmitglied	Lehrer im Ruhestand	-	-	-	-	-
Jonscher, Karl-Heinrich	Ratsmitglied	Elektromeister	-	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat	Betriebsausschuss, 1. stellv. Vorsitzender	-	CDU Ahlen OU Mitte-Nord, Vorsitzender; CDU Stadtverband Ahlen, Beisitzer
Kozler, Thomas	Ratsmitglied	Kauf.-techn. Angestellter	-	WFG Ahlen	Sparkasse Münsterland- Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD OV Nord-West- Vorhelm, Vorsitz
Kreutz, Manfred	Ratsmitglied	Schlosser/ Betriebsratsvorsitzender	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, Aufsichtsrat; Ahlen.com Vertriebsgesell- schaft mbH, Aufsichtsrat	NW Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung; Agentur für Arbeit Ahlen- Münster, Verwaltungsausschuss	EGA - Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH, Gesellschafterversamm- lung; IG Metall - Gütersloh, Oelde, Vorstand	RW Ahlen, Mitglied; Städtepartnerschaft Ahlen, Mitglied; Dtsch. Geher- Team, Vorstand; SPD Süd- Ost-Dolberg, Vorsitzender; TV Einigkeit, 2. Vorsitzen- der



Kupfernagel, Dietmar	Ratsmitglied	selbstständiger Immobilienkaufmann, Unternehmer	-	Stadthalle Ahlen GmbH	-	Projektbau Münsterland GmbH Co. KG (PBM), Gesellschafter; Scholdra Wohnungsbau GbR, Geschäftsführer; Terra - wohnen u. bauen GmbH, Geschäftsführer; SKS-GbR (Comforto), Geschäftsführer; G u. K-Wohnungsbau GmbH	Schützengemeinschaft Ahlen 2017 e. V., Vorsitzender; Rot Weiss Ahlen e. V., Aufsichtsrat
Kykal, Dennis	Ratsmitglied	Dipl.-Wirtschaftsinformatiker, Teamleiter IT Project Management	-	-	Sparkassenzweckverbandsversammlung; Verbandsausschuss Wasser- und Bodenverband Ahlen-Beckum; Betriebsausschuss Ahlener Umweltbetriebe	-	CDU Dolberg, 1. Vorsitzender
Lehmann, Peter	Ratsmitglied	Polizeibeamter	-	Stadtwerke Ahlen GmbH	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum	-	CDU Ahlen, Vorsitzender
Leismann, Rolf	Ratsmitglied	Betriebswirt EDV/Rentner	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom Vertriebsgesellschaft mbH	NW Städte- und Gemeindebund	-	-
Marciniak, Ralf	Ratsmitglied	Rentner	-	Stadtwerke Ahlen	-	-	DRK Ahlen, Vorsitzender; Schwarz-Gelbe-Funken e. V., Ehrenpräsident
Maschelski, Uwe	Ratsmitglied	Ingenieur	-	Stadtwerke Ahlen, Aufsichtsrat	-	-	-
Maury-Thülig, Martina	Ratsmitglied	Architektin	-	Stadthalle Ahlen	Projektgesellschaft Westfalen; Sparkassenzweckverband	-	-

Meißner, Stefan	Ratsmitglied	Lehrer an der Therese Münsterleicher Gesamtschule Ahlen	-	-	-	-	CDU Stadtverband, stellv. Geschäftsführer, CDU OV Mitte/Nord, stellv. Schriftführer
Meiwe, Bernhard	Ratsmitglied	Dipl.-Sozialarbeiter	-	-	-	-	AWO KV-Warendorf, 2. Kassierer
Pähler vor der Holte-Paul, Petra	Ratsmitglied	Angestellte	-	-	-	-	-
Radojewski, Andre	Ratsmitglied	Lagerist	-	-	-	-	Vorstandsmitglied im Bund für Umwelt und Naturschutz (BUND) Kreisverband Warendorf;
Richter, Sebastian	Ratsmitglied	Rechtsanwalt und Notar	-	-	-	-	Forum gegen Armut e. V., 1. Vorsitzender, SPD Stadtverband, Vorsitzender
Schwemmer, Norbert	Ratsmitglied	Elektromonteur	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD-Ahlen Süd, Beisitzer
Sörensen, Silvia	Ratsmitglied		-	WFG			BMA e. V., Mitglied
Thiemann, Alfred	Ratsmitglied	RA und Notar a. D.	-	-	-	-	Heimatverein Ahlen e. V., Vorsitzender; Förderverein St. Klemens, Bad Driburg, Vorsitzender; St. Bartholomäus Ahlen, Mitglied im Kirchenvorstand
Ulusoy, Serhat	Ratsmitglied	Gesetzlicher Betreuer	-	WFG Ahlen	Sparkassenzweckverband	-	Vorsitzender TB NRW - Türkischer Bund in NRW; Kassierer Stadtverband SPD Ahlen



Kreutz, Sandra	Ratsmitglied	Sachbearbeiterin Vertrieb	-	-	-	-	CDU Ortsunionsvorstand, Schriftführung, CDU Stadtverbandsvorstand, Beisitzerin, Kommiss 2. Vorsitzende KG Freudenthal e.V. Ahlen
Vorbrink, Klaus	Ratsmitglied	Onlinehändler	-	-	-	-	Trägerverein Schullandheim Winterberg, Vorstand; Radwegeverein Walstedder Straße, Vorstand
Werning, Frederik	Ratsmitglied	Gewerkschaftssekretär	-	Atruvia AG, Aufsichtsrat	Vorsitz SPD Ahlen Kreis WAF, Mitglied Kuratorium Glückaufstiftung und Hugo-Stoffers-Zentrum Ahlen, Gesellschafterversammlung Projektgesellschaft Zeche Westfalen, Vorstand AWU UB RLE	-	-
Zambo, Udo	Ratsmitglied	Kundenbetreuer Keolis Eurobahn Hamm	-	-	-	-	KJA Beckum, Vorsitzender

Angaben der politischen Funktionsträger gemäß § 16 Korruptionsbekämpfungsgesetz NRW

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Averberg, Ulrich	Sachkundige*r Bürger*in	Landwirt	-	-	Ortslandwirt	Deutsche Algen Genossenschaft eG, Vorstandsvorsitzender	Jagdgenossenschaft Bergeckel, Vorstand; Jagdgenossenschaft Schäringerfeld, Vorstand; Ortsverein WLW, Vorsitzender
Avermidig, Bernhard	Sachkundige*r Bürger*in	Landwirt	-	-	-	-	-
Beckamp, Michael	Sachkundige*r Bürger*in	Anwendungstechniker	-	-	-	-	-
Beiske, Thorsten	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Bühmeyer, Johannes	Sachkundige*r Bürger*in	Landwirt	-	-	KLJB Münster, Ring der Landjugend; WLW, Bauernverband	Beirat LVHS Freckenhorst; Beirat LWK NRW	-
Bußmann, Matthias	Ratsmitglied (bis 31.10.2021)	Apotheker	-	-	-	A.P.O. Beteiligungsgesellschaft mbH, Gesellschafter und Geschäftsführer	TC Blau Weiß 23 e. V. Ahlen, Kassierer; AK Jugend- und Drogenberatung Ahlen, Beisitzer
de Kunder, Martin	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	IGAF, Geschäftsführer
Drewer, Nick	Sachkundige*r Bürger*in	IT-System Manager	-	-	-	-	JU Ahlen, Vorsitzender, JU Kreis Warendorf, Geschäftsführer, Schützengemeinschaft Ahlen, stellv. Geschäftsführer, CDU Kreis Warendorf, Beisitzer, CDU Ahlen, Geschäftsführer
Düsterwald, Marco	Sachkundige*r Bürger*in	Direktor VHS-Zweckverband Minden/Bad-Oeynhaus	-	-	ZV-Versammlung VHS Minden/Bad Oeynhaus, beratendes Mitglied als Direktor	-	-



Engelbrecht, Arne	Sachkundige*r Bürger*in	Öffentlich bestellter Vermessungsingenieur	-	-	-	-	-
Glöde, Klaus-Dieter	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Fleuter, Lukas	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Glomb, Melanie	Sachkundige*r Bürger*in	Lacklaborantin	-	-	-	-	-
Günnewig, Heinz	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	Vorstand Förderverein St. Vinzenz
Hanses, Sven	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Heidelmann, Frank	Sachkundige*r Bürger*in	Kaufmännischer Angestellter	-	-	-	FWG Kreis Warendorf e. V., Beisitzer Vorstand	-
Heimann-Niesing, Ralf	Sachkundige*r Bürger*in	Kaufmann, Landwirt	-	-	-	-	-
Hoke, Christiane	Sachkundige*r Bürger*in	Rentnerin	-	-	-	Hugo-Stoffers-Kuratorium, Beirat für Menschen mit Behinderung	Förderverein der Nicolakirche Vorhelm, Vorsitzende, AWO Kreisverband Warendorf, Kassiererin, AWO Ortsverband, Kassiererin

Huesmann, Andreas	Sachkundige*r Bürger*in	Tischlermeister	-	-	-	-	-
Hummels, Martin	Sachkundige*r Einwohner*in	kaufm. Angestellter im Außendienst	-	-	-	-	Stadtspartverband, Vorsitzender
Ide Aravens, Walter	Sachkundige*r Bürger*in	Zahnarzt (selbstständig)	-	-	-	-	Chor "Die Welse Töne" e. V., Vorsitzender
Klotz, Thomas	Sachkundige*r Bürger*in	Bankkaufmann	-	-	-	-	Bürgerschützenverein Ahlen e. V. v. 1688, Kassierer
Knipping, Kristian	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Koßmann, Julius	Sachkundige*r Bürger*in	Student	-	-	-	-	JU Ahlen, stv. Vorsitzender, JU Kreisvorstand, Mitglied; CDU Stadtverbandsvorstand Ahlen, Mitglied; CDU Orts- union West Ahlen, Vorstand; Pfarrerrat Kath. Kirchengemeinde St. Bartholomäus Ahlen,
Lehmann, Olivia	Sachkundige*r Bürger*in	Student	-	-	-	-	JU Ahlen, Geschäftsführerin; CDU Stadtverband Ahlen, Beisitzerin; Ortsunion West CDU Ahlen, Beisitzerin;
Maschelski-Werning, Sophia Laura	Sachkundige*r Bürger*in	Finanzbeamtin	-	-	-	-	Vorstand IG BCE Ahlen, Beisitzerin; SPD Ortsverein Süd, Ost, Dolberg, Vorsitzende; Kreisvorstand SPD, Beisitzerin
Nigges, Heinrich	Sachkundige*r Bürger*in	Meister Elektroinstallateur- handwerk	-	-	-	-	-
Papenfort, Hubert	Sachkundige*r Bürger*in	Baustoffprüfer, Fachrichtung Mörtel und Beton	-	-	-	-	-



Quante, Andreas	Sachkundige*r Bürger*in	Selbstständiger Gärtner im GaLa Bau	-	-	-	-	-
Rabe, Joachim	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	Musikverein Dolberg, Ehrenvorsitzender; Schützenverein Dolberg, Ehrenvorsitzender; Heimat- verein Dolberg, Mitglied
Rätze, Ruth	Sachkundige*r Bürger*in	Selbstständig im Einzelhandel	-	-	-	-	-
Richard, Erhard	Sachkundige*r Bürger*in	Berufsoffizier a. D., Betriebswirt/Referent Presse und Öffentlichkeitsarbeit St. Clemens GmbH Ahlen	-	-	-	-	Förderverein Elisabeth- Tombrock-Haus e. V. Ahlen, Vorsitzender
Rolf, Axel	Sachkundige*r Bürger*in	Dipl.-Oecotrophologe	-	-	-	-	SV Eintracht Dolberg, stellv. Abteilungsleiter Tischtennis; Tischtennistkreis Südminsterland, stellv. Vorsitzender
Romberg, Johannes	Sachkundige*r Bürger*in	-	-	-	-	-	-
Rosenbaum, Ulf	Sachkundige*r Bürger*in	Städt. Baudirektor a. D.	-	-	-	Kreistagsmitglied Kreis WAF, Ausschussmitglied in 4 Kreistagsausschüssen	TV "Die Naturfreunde" Hamm- Heessen, 1. Vorsitzender
Schlüter, Heinz	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Schmies, Peter	Sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	Betriebsausschuss	Kreis Warendorf Senioren- Union, Schatzmeister
Schulte-Sonntag, Bianca	Sachkundige*r Bürger*in	Referentin Organisation/ Projekt- und Prozessmanagement	-	-	-	-	-

Schröder, Dieter Horst	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Schwarte, Ricarda	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Schweer, Andreas	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Schwick, Harald	Sachkundige*r Bürger*in	Inhaber u. Geschäftsführer Lodenkemper GmbH, Meister u. Betriebswirt Gala-Bau	-	-	-	-	CDU Vorstand Dolberg, Beisitzer
Seller, Jürgen	Sachkundige*r Bürger*in	Personalleiter	-	-	-	-	-
Szontkowski, Christian	Sachkundige*r Bürger*in	Fachkraft für Leistungsgewährung/Recht bei der Familienkasse NRW Ost (BA f. Arbeit)	-	-	-	-	SPD Ortsverein Ahlen Nord- West-Vorhelm, Kassierer; SPD Stadtverband Ahlen, Beisitzer
Terbrack, Philip	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Tomsa, Britta	Sachkundige*r Bürger*in	Fachreferentin Erlösmanage- ment	-	-	-	ZVM, NWL	-
Tomsa, Frank	Sachkundige*r Bürger*in	Dipl.-Ing. Maschinenbau	-	-	-	-	-
von Hagen, Holger	Sachkundige*r Bürger*in	Finanzbuchhalter	-	-	-	-	Förderverein Städt. Gymnasium, Vorsitzender; Heimatverein Dolberg, Mitglied; Schützenverein Dolberg, Mitglied
Walkembach, Kristin	Sachkundige*r Bürger*in	Referendarin	-	-	-	-	#WERT!

Weber, Josef	Sachkundige*r Bürger*in	Pensionär	-	-	-	-	0
Weinekötter, Ralf	Sachkundige*r Bürger*in	Frachtzusteller DHL	-	-	-	Ahliener Sonne GbR	-
Yalcin, Deniz	Sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-



Angaben der politischen Funktionsträger gemäß § 16 Korruptionsbekämpfungsgesetz NRW

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 6 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Adler, Wolf-Rüdiger	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	Vertreterversammlung Volksbank eG, Vertreter	-
Arnst, Martin	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	CDU Kreisgeschäftsführer	-	-	-	-	CDU Kreisgeschäftsführer
Berkhoff, Heinrich	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Landwirt, Bauingenieur, Berater EUTB	-	AWG Aufsichtsrat, stell. Mitglied	Regionalratsmitglied bei der BzR Münster	BBP GBR Windenergiegewinnung	DKSB e. V., Vorsitzender; GLGL NRW e. V., Vorstand; New Trails e.V., Vorsitzender;
Bielefeld, Markus	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Verkäufer im Einzelhandel	-	-	-	-	Jugendwart Tischtennis SVE Oelberg
Bienek, Thomas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Bockholt, Markus	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Brüggemann, Johannes	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Budt, Ralf	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Selbstständiger Bautechniker und Maurermeister	-	-	-	-	Tönnishäuschen unser Dorf (TuD), 2. Vorsitzender; Kulturgut Samson, Besitzer;
Bußmann, Marion	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Kauffrau	-	-	-	-	TC Blau Weiß 23 Ahlen, 1. Vorsitzende
Diekmann, Dorothee	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Landwirtin	-	-	-	-	-
Dückinghaus, Maria	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentnerin	-	-	-	-	-
Elberg, Sebastian	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	selbstständiger Kfz-Techniker-Meister	-	-	-	-	Handballverband Westfalen e. V., Vizepräsident Finanzen
Falk, Bernhard	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Fiedlers, Nils	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Kalter, Niklas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	IT-System- und Netzwerkadministrator	-	-	-	-	FDP Ahlen, Beisitzer
Häntzsch, Karsten	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Altenpfleger, Inhaber eines ambulanten Pflegedienstes	-	-	-	-	-

Kaplan, Birgit	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Bürofachkraft	-	-	-	-	-
Kleikamp, Paul	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Verwaltungsfachangestellter	-	-	-	-	-
Klett, Sylvia	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Diplom-Sozialarbeiterin	-	-	-	-	-
Krämer, Harald	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Leppelt, Werner	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Magera, Andreas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Schäfer, Leon	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Student SHK	-	-	-	-	Filmhaus Bielefeld, Mitglied;
Schwarte, Leon	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Student Lehramt / Betreuer OGT	-	-	-	-	Flarreirat St. Pankratius Vorheim, Vorsitzender; Kulturgut Samson e.V., Kassierer; IGWV, Schriftführer
Schweer, Nicolas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-
Spangardt, Christian	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Techniker Automatisierung	-	-	-	-	#WERT!
Spangardt, Tobias	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	System Design Manager	-	-	-	-	-
Steinhoff, Anke	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentnerin	-	-	-	-	-
Steinkamp, Bernhard	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Stürmer, Bernd	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	FWG Ahlen e. V., Kassierer
Westphal, Carsten	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	-



3.1.15 Corona- und Ukraine-Auswirkungen

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie im Jahresabschluss 2023

Produktbereich	Produkt	Bezeichnung	Mindererträge (+) / Mehrerträge (-) durch Covid-19	Mehraufwendungen durch Covid-19	Summe der Mindererträge und Mehraufwendungen durch Covid-19	Erläuterungen
			EUR	EUR	EUR	
03	Schulträgeraufgaben		-207.072,91	209.554,91	2.482,00	
	0311	Grundschulen	-131.024,46	133.506,46	2.482,00	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke, Helferprogramm OGS an Grundschulen
	0322	Schulbezogene Leistungen	-76.048,45	76.048,45	-76.048,45	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke
					76.048,45	Aufholen nach Corona un Rückzahlung nicht benötigter Zuwendungsmittel
04	Kultur und Wissenschaft		-649,00	1.318,38	669,38	
	0421	Weiterbildungsveranstaltungen	-649,00	649,00	0,00	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anschaffung von Routern wegen Corona) und diesbezügliche Abschreibungen
				669,38	669,38	Schlussrechnung Corona für November + Dezember 2020
Summe			-207.721,91	210.873,29	3.151,38	

Haushaltsbelastung durch Covid-19 im Jahr 2023: 3.151,38 > 0, somit ist ein Corona Schaden für die Stadt Ahlen entstanden

Übersicht über die Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund des Ukraine Krieges im Jahresabschluss 2023

Rubrikenr.	Beschreibung	HH-Ansatz	Fortschreibung des Ansatzes	fortgeschr. Ansatz	bislang in Anspruch genommen	Differenz Plan zu Ist
		€	€	€	€	€
010000	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020000	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
414110	Zuweisg v. Land lfd. Zwecke	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
030000	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040000	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.111.968,00	0,00	-1.111.968,00	-281.917,35	830.050,65
432100	Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung	-1.111.968,00	0,00	-1.111.968,00	-281.917,35	830.050,65
050000	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060000	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070000	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080000	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090000	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	= Ordentliche Erträge	-1.111.968,00	0,00	-1.111.968,00	-361.917,35	750.050,65
110000	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	117.463,01	117.463,01
501201	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	94.564,45	94.564,45
502201	Beiträge Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	3.851,50	3.851,50
503201	Beiträge zur gesetzl. SV tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	19.047,06	19.047,06
120000	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130000	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.111.623,00	0,00	4.111.623,00	3.352.741,18	-758.881,82
524101	Unterhaltung Grundstücke + baulichen Anlagen	0,00	0,00	0,00	9.484,58	9.484,58
524150	Bewirtschaftung Grundstücke u. Gebäude	0,00	0,00	0,00	2.763,07	2.763,07
524160	Meldeanlagen (inkl. Wartung)	0,00	0,00	0,00	1.154,30	1.154,30
529130	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	4.111.623,00	0,00	4.111.623,00	3.338.632,96	-772.990,04
140000	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150000	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160000	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	48.032,00	48.032,00
542210	Miete und Pachten	0,00	0,00	0,00	46.222,75	46.222,75
543135	Fermmeldegebühren	0,00	0,00	0,00	1.804,25	1.804,25
548200	Säumnis-, Verspätungszuschläge	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
170000	= Ordentliche Aufwendungen	4.111.623,00	0,00	4.111.623,00	3.518.236,19	-593.386,81
180000	=Ordentliches Ergebnis	2.999.655,00	0,00	2.999.655,00	3.156.318,84	156.663,84





4 Lagebericht

Stadt Ahlen

JA - Lagebericht

2023





1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss 2023 wurde im Anhang und Lagebericht nach der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO) aufgestellt.

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Gemäß § 49 Satz 5 KomHVO sollen in die Analyse die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit diesem Lagebericht zum NKF-Jahresabschluss der Stadt Ahlen sollen der Rat, die Bürgerinnen und Bürger, die Aufsichtsbehörde und die Verwaltung über den Verlauf des Haushaltsjahres 2023 informiert werden.

Dieser Lagebericht soll folgende Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung beinhalten:

- Alle im Lagebericht dargestellten Angaben entsprechen der Realität.
- Die vollständige Darstellung der wirtschaftlichen Lage der Stadt wird durch Ausschöpfung aller erreichbaren Informationsquellen gewährleistet.
- Informationen werden prägnant, verständlich und übersichtlich bereitgestellt.
- Die Vielzahl der möglichen Informationen ist zu strukturieren (Grundsatz der Informationsabstufung).
- Aufzunehmende Informationen und die Form der Darstellung sind grundsätzlich auch in den folgenden Haushaltsjahren beizubehalten. Dabei sind Weiterentwicklungen jedoch nicht ausgeschlossen.
- Es gilt der Grundsatz der Wesentlichkeit und der Vorsicht. Eine zu optimistische Darstellung ist zu vermeiden.



Hinweise:

In den nachfolgenden Tabellen werden sowohl Erträge/Einzahlungen als auch Aufwendungen/Auszahlungen mit positiven Vorzeichen dargestellt. Eine negative Differenz zwischen Plan- und Ist-Werten bei den Erträgen und Einzahlungen weist somit eine negative Haushaltsentwicklung aus. Im Bereich der Aufwendungen und Auszahlungen bedeutet eine negative Differenz dagegen eine positive Haushaltsentwicklung.

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

Dieser Lagebericht wurde basierend auf in der IKVS-Datenbank erfasste Finanzdaten und Kennzahlen erstellt. Teilweise werden Kennzahlen mit interkommunalen Vergleichswerten abgebildet. Hier werden die Werte von kreisangehörigen Kommunen vergleichbarer Größenordnung (Einwohnerzahl von 30.000 bis 70.000) aus NRW herangezogen.

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -5.320.355,63 € aus.

2.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ordentliche Erträge
- Ordentliche Aufwendungen
= Ordentliches Ergebnis
+ Finanzergebnis
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
+ Außerordentliches Ergebnis



= Jahresergebnis

Wenn in diesem Lagebericht Planzahlen 2023 aufgeführt werden, handelt es sich um fortgeschriebene Ansätze, sofern Fortschreibungen vorgenommen wurden.

2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Ergebnisrechnung der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr 2023 weist einen Fehlbetrag aus. Es war ein Defizit von -7.416.865,11 € (fortgeschriebener Ansatz) geplant. Insgesamt stellte sich im Jahresabschluss eine positive Veränderung des Ergebnisses um 2.096.509,48 € auf -5.320.355,63 € heraus.

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Ordentliche Erträge	166.535.789,80	169.168.533,08	177.261.824,80	8.093.291,72	4,78
Ordentliche Aufwendungen	170.636.580,70	178.867.451,19	181.899.462,76	3.032.011,57	1,70
Ordentliches Ergebnis	-4.100.790,90	-9.698.918,11	-4.637.637,96	5.061.280,15	52,18
Finanzerträge	280.005,94	306.831,00	361.404,61	54.573,61	17,79
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.563,07	1.390.933,00	1.794.172,93	403.239,93	28,99
Finanzergebnis	-933.557,13	-1.084.102,00	-1.432.768,32	-348.666,32	-32,16
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-5.034.348,03	-10.783.020,11	-6.070.406,28	4.712.613,83	43,70
Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	750.050,65	2.616.104,35	-77,72
Außerordentliches Ergebnis	1.394.742,31	3.366.155,00	750.050,65	2.616.104,35	-77,72
Jahresergebnis	-3.639.605,72	-7.416.865,11	-5.320.355,63	2.096.509,48	28,27
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.639.605,72	-7.416.865,11	-5.320.355,63	2.096.509,48	28,27

Mit der Rechenschaft wird dargelegt, wie die Haushaltsplanung für das Jahr 2023 umgesetzt wurde. Die Gliederung orientiert sich am Zeilenaufbau der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung. Es werden jeweils der Haushaltsansatz, das Jahresergebnis und die Abweichung vorangestellt. Sofern aus dem Jahr 2022 Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2023 übertragen wurden, werden diese als Übertragungen ausgewiesen. Die Ansätze werden um diese Beträge fortgeschrieben.



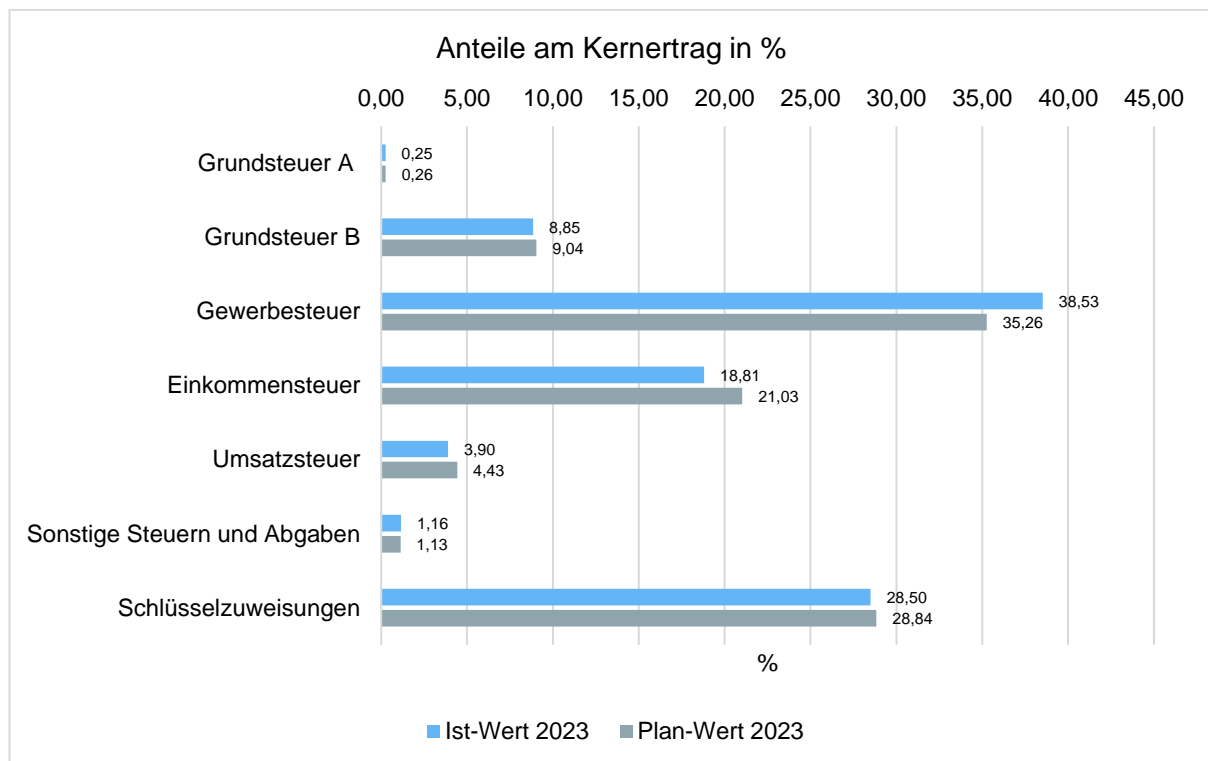
Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2023 haben die Fachbereiche um Übertragung von Ermächtigungen gebeten. Den Anträgen wurde in einem Umfang von 828 T€ im Ergebnishaushalt und 20.690 T€ im Finanzaushalt entsprochen. Diese Übertragungen führen zu Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die im Haushalt 2024 nicht veranschlagt sind. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus Übersichten, die als Anlagen 5 des Anhangs zum Jahresabschluss 2023 beigefügt sind.

2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.



Ertragsarten im Überblick

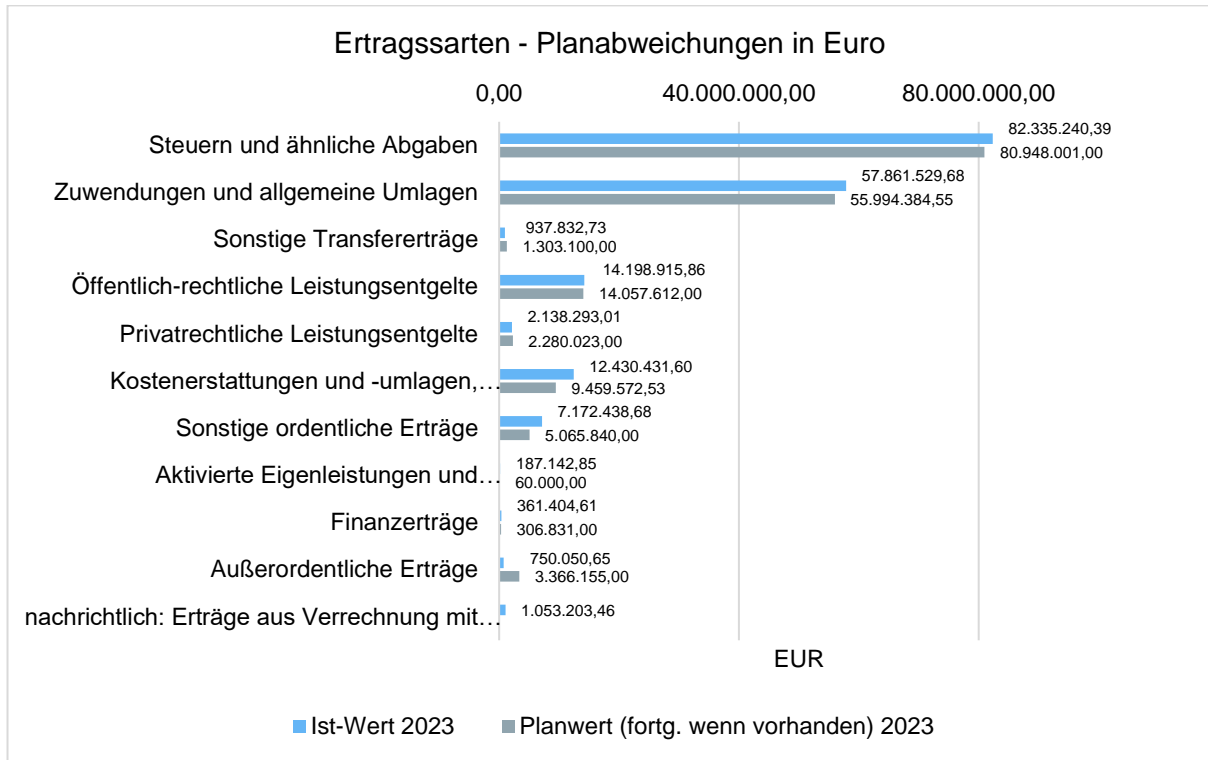
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808,02	80.948.001,00	82.335.240,39	1.387.239,39	1,71
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.428,83	55.994.384,55	57.861.529,68	1.867.145,13	3,33
Sonstige Transfererträge	891.747,87	1.303.100,00	937.832,73	-365.267,27	-28,03
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.494.867,58	14.057.612,00	14.198.915,86	141.303,86	1,01
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.265,74	2.280.023,00	2.138.293,01	-141.729,99	-6,22
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	12.123.785,98	9.459.572,53	12.430.431,60	2.970.859,07	31,41
Sonstige ordentliche Erträge	4.977.494,89	5.065.840,00	7.172.438,68	2.106.598,68	41,58
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	140.390,89	60.000,00	187.142,85	127.142,85	211,90
Ordentliche Erträge	166.535.789,80	169.168.533,08	177.261.824,80	8.093.291,72	4,78
Finanzerträge	280.005,94	306.831,00	361.404,61	54.573,61	17,79
Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	750.050,65	2.616.104,35	-77,72
Summe	168.210.538,05	172.841.519,08	178.373.280,06	5.531.760,98	3,20
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	--	--	1.053.203,46	1.053.203,46	--

Die Gesamterträge (inklusive Finanzertrag) weichen um 10.162.742,01 € vom Vorjahresergebnis und um 5.531.760,98 € von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 10.726.035,00 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 8.093.291,72 €.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



2.1.2.1 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

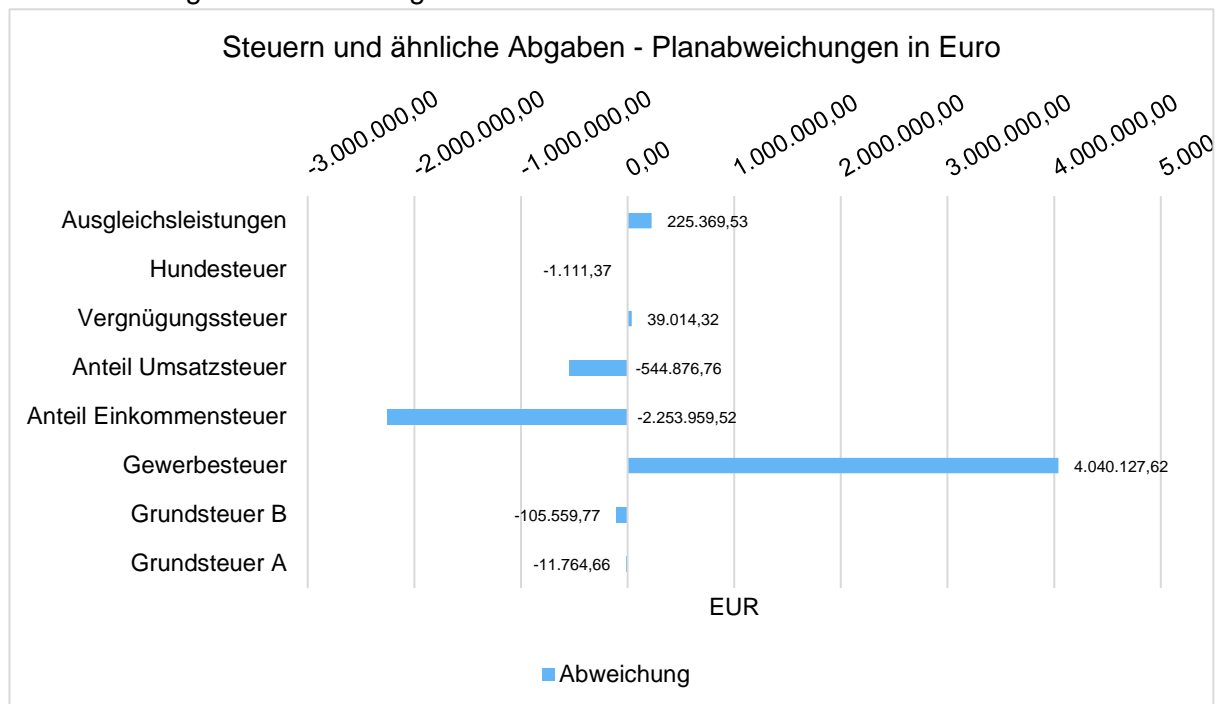
Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abwei- chung 2023	Abwei- chung 2023 %
Grundsteuer A	288.456,15	292.548,00	280.783,34	-11.764,66	-4,02
Grundsteuer B	9.829.477,12	9.992.953,00	9.887.393,23	-105.559,77	-1,06
Gewerbesteuer	38.714.120,00	38.985.000,00	43.025.127,62	4.040.127,62	10,36
Anteil Einkommens- steuer	21.334.547,19	23.252.000,00	20.998.040,48	-	-9,69
Anteil Umsatzsteuer	4.288.842,92	4.903.000,00	4.358.123,24	-544.876,76	-11,11
Vergnügungssteuer	1.200.873,42	1.200.000,00	1.239.014,32	39.014,32	3,25
Hundesteuer	53.730,37	53.000,00	51.888,63	-1.111,37	-2,10
Sonstige örtliche Steuern und steuer- ähnliche Erträge	40.147,78	0,00	--	-0,00	--
Ausgleichsleistun- gen	2.078.613,07	2.269.500,00	2.494.869,53	225.369,53	9,93



	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808,02	80.948.001,00	82.335.240,39	1.387.239,39	1,71

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben weist der Bereich Gewerbesteuer auf. Geplant wurde der Ansatz mit 38.985 T€. Tatsächlich konnten hier aber Erträge in Höhe von 43.025 T€ erzielt werden, so dass die Planung deutlich übertroffen wurde (+4.040 T€).

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lässt sich eine andere Entwicklung erkennen. Geplant waren 23.252 T€. Tatsächlich konnten nur Erträge in Höhe von 20.998 T€ gebucht werden, so dass sich unter Berücksichtigung der geplanten Mindererträge insgesamt ein Minderertrag in Höhe von 2.254 T€ erkennen lässt.

Eine weitere große Abweichung kann man bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erkennen (Plan: 4.903 T€, Ist: 4.358 T€, Differenz: -545 T€).

2.1.2.2 02 Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus



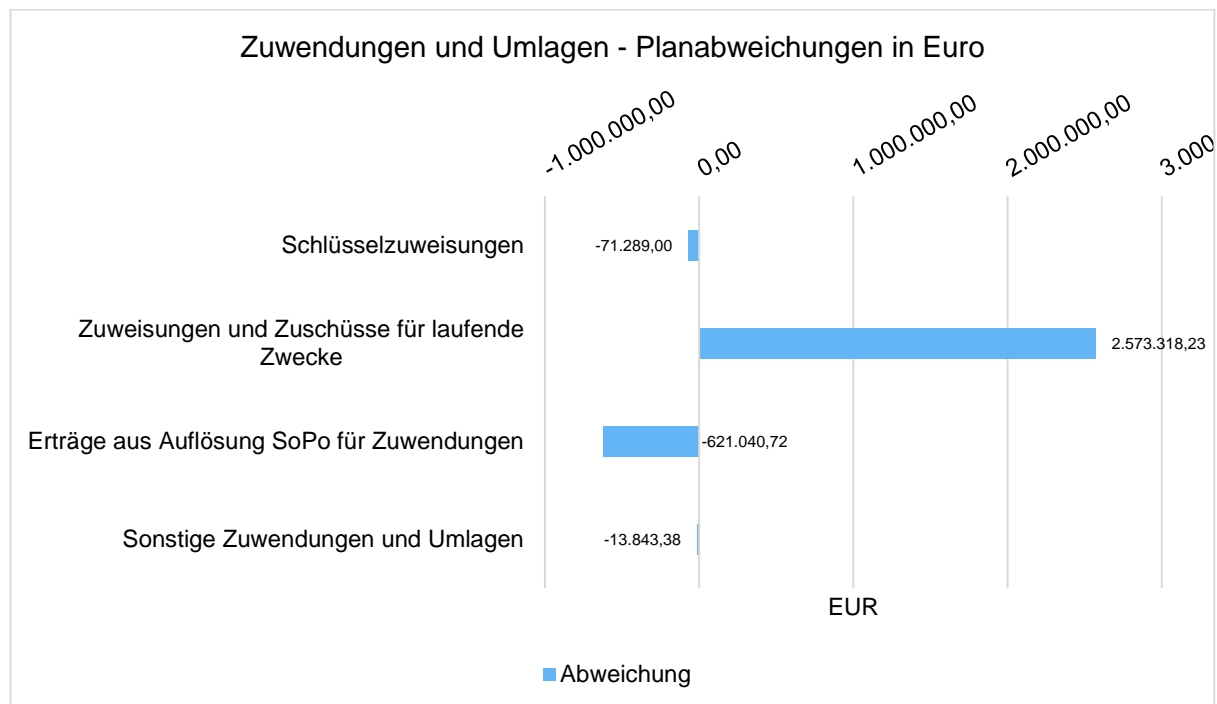
Zuwendungen und Umlagen um 1.612.100,85 € verbessert. Die positive Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 1.867.145,13 €.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Schlüsselzuweisungen	29.030.972,00	31.891.300,00	31.820.011,00	-71.289,00	-0,22
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.515.611,05	19.609.001,55	22.182.319,78	2.573.318,23	13,12
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.636.443,78	4.427.083,00	3.806.042,28	-621.040,72	-14,03
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	66.402,00	67.000,00	53.156,62	-13.843,38	-20,66
Summe Zuweisungen	56.249.428,83	55.994.384,55	57.861.529,68	1.867.145,13	3,33

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Für das Ergebnis 2023 sind insbesondere die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke (Plan: 16.089 T€, Ist: 20.105 T€, Differenz: +4.016 T€) verantwortlich. Negativ wirken sich



ferner insbesondere die Schul- und Bildungspauschale für laufende Zwecke (Plan: 1.921 T€, Ist: 137 T€, Differenz: -1.784 T€) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Plan: 3.690 T€, Ist: 2.667 T€, Differenz: -1.023 T€) aus.

Für 2023 hat die Stadt Ahlen eine Schul- / Bildungspauschale in Höhe von 1.921 T€ (Plan: 1.921 T€) erhalten. Die Pauschale konnte mit einem Betrag von 137 T€ konsumtiven Mitteln zugeordnet werden. Ein Betrag von 1.784 T€ wurde investiv zugeordnet.

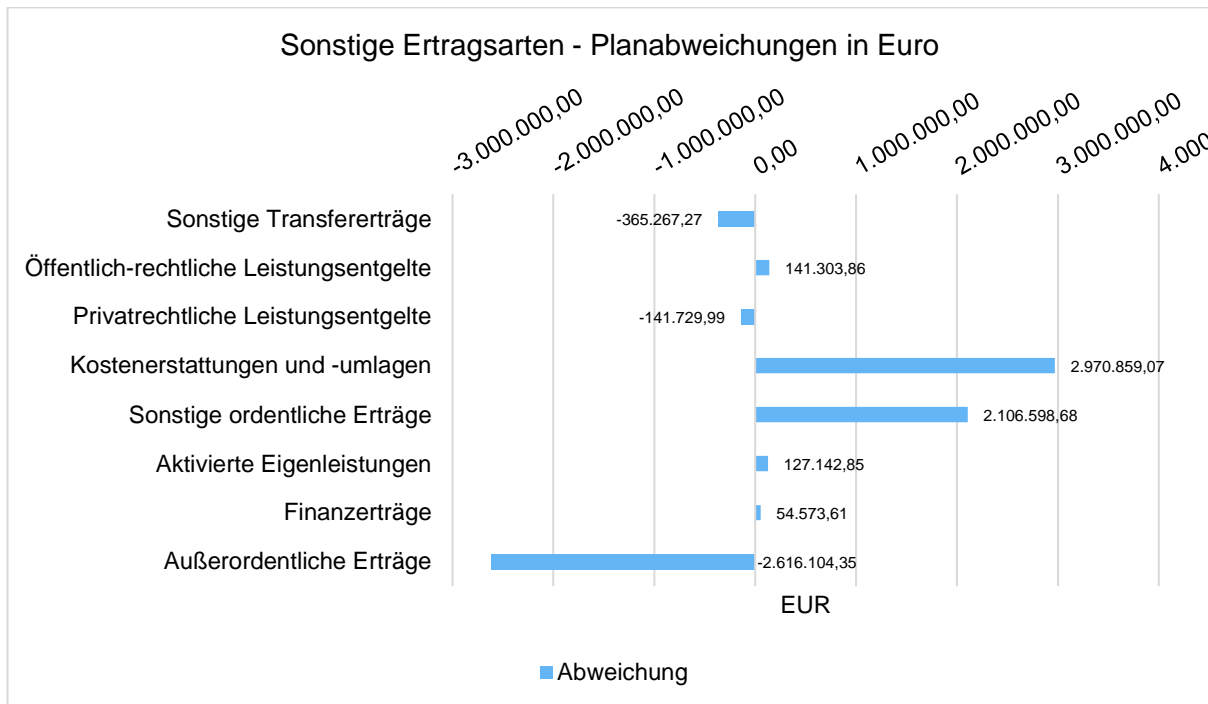
2.1.2.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige Transfererträge	891.747,87	1.303.100,00	937.832,73	-365.267,27	-28,03
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.494.867,58	14.057.612,00	14.198.915,86	141.303,86	1,01
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.829.265,74	2.280.023,00	2.138.293,01	-141.729,99	-6,22
Kostenerstattungen und -umlagen	12.123.785,98	9.459.572,53	12.430.431,60	2.970.859,07	31,41
Sonstige ordentliche Erträge	4.977.494,89	5.065.840,00	7.172.438,68	2.106.598,68	41,58
Aktivierete Eigenleistungen	140.390,89	60.000,00	187.142,85	127.142,85	211,90
Finanzerträge	280.005,94	306.831,00	361.404,61	54.573,61	17,79
Außerordentliche Erträge	1.394.742,31	3.366.155,00	750.050,65	2.616.104,35	-77,72

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Im Folgenden wird auf die sonstigen Ertragsarten im Detail eingegangen.

2.1.2.4 03 sonstige Transfererträge

sonstige Transfererträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Sonstige Transfererträge	1.303.100	937.833	-365.267

Die Abweichung bei den sonstigen Transfererträgen ergibt sich im Wesentlichen bei dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 1.135 T€, Ist: 823 T€, Differenz: -312 T€). Die Abweichungen sind insbesondere in den stationären Hilfen (Heimerziehung -89 T€, stationäre Hilfen -62 T€, Eingliederungshilfe -26 T€ und Pflegefamilien +26 T€) sowie im Bereich Unterhaltsvorschuss (-92 T€) zu finden. Bei den Aufwendungen im Bereich Unterhaltsvorschuss muss allerdings berücksichtigt werden, dass 50 % der Erträge als Kostenerstattung an das Land übertragen werden.

Negativ haben sich hier ferner die Kostenbeiträge von Eltern entwickelt (Plan: 148 T€, Ist: 80 T€, Differenz: -68 T€). Diese Erträge finden sich im Bereich Heimerziehung und betreute Wohnformen, stationäre Hilfe für junge Volljährige und sonstige stationäre Unterbringung.



2.1.2.5 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Verwaltungsgebühren	1.066.255	1.077.159	10.904
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.826.239	11.853.954	27.715
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.165.118	1.182.804	17.686
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	--	85.000	85.000
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.057.612	14.198.916	141.304

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen insgesamt 141 T€ besser als geplant aus. Die größte positive Abweichung zwischen Plan und Ist sind hier die Elternbeiträge (Plan: 1.955 T€, Ist: 2.396 T€, Differenz: +441 T€). Die Berechnung der Elternbeiträge erfolgt einkommensabhängig. Eine genaue Prognose ist daher schwierig.

Weitere große Abweichungen finden sich im Bereich Benutzungsgebühren / Nutzungsent-schädigungen (-435 T€) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (+85 T€).

2.1.2.6 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Mieten und Pachten	785.408	1.016.354	230.946
Erträge aus Verkauf	595.900	8.650	-587.250
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	898.715	1.113.290	214.575
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.280.023	2.138.294	-141.729

Im Ergebnis der privatrechtlichen Leistungsentgelte ergibt sich eine negative Differenz zwischen Plan und Ist in Höhe von 142 T€.

Höhere Erträge als geplant ergeben sich insbesondere bei den Mieten und Pachten (Plan: 604 T€, Ist: 769 T€, Differenz: +165 T€), bei den Mietnebenkosten (Plan: 173 T€, Ist: 241 T€,



Differenz: +67 T€) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (Plan: 833 T€, Ist: 964 T€, Differenz: +131 T€).

Die größte negative Abweichung findet sich bei den Erträgen aus Verkäufen von Grundstücken des Vorratsvermögens. Hier waren 588 T€ geplant, tatsächlich konnten hier allerdings keine Erträge erzielt werden.

2.1.2.7 06 Kostenerstattungen / Umlagen

06 Kostenerstattungen/Umlagen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.459.573	12.430.432	2.970.859

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen 2.971 T€ höher als geplant aus. Die wesentlichen Differenzen sind bei den Erstattungen vom Land (Plan: 3.823 T€, Ist: 5.635 T€, Differenz: +1.812 T€) und bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Plan: 2.908 €, Ist: 4.077 T€, Differenz: +1.168 T€) zu finden. Diese Abweichung bei den Landeserstattungen resultiert im Wesentlichen aus den Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (Plan: 2.270 T€, Ist: 4.139 T€, Differenz: +1.869 T€). Wie schon in den Vorjahren ist die Landeszuweisung aufgrund der stark schwankenden Zahlen für Flüchtlinge und Asylbewerber nur schlecht zu planen. Bei den Leistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich zum überwiegenden Teil um Erstattungen im Jugendhilfebereich.

2.1.2.8 07 Sonstige ordentliche Erträge

07 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Sonstige ordentliche Erträge	5.065.840	7.172.439	2.106.599

Die sonstigen ordentlichen Erträge fallen 2.107 T€ besser aus als geplant.

Die wesentlichen Abweichungen sind bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (Plan: 1.243 T€, Ist: 2.390 T€, Differenz: +1.147 T€) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (Plan: 0 €, Ist: 1.050 T€, Differenz: +1.050 T€) zu finden. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen handelt es sich insbesondere um Erträge, die sich aus der Position der verstorbenen Versorgungsempfänger laut Heubeck-Gutachten ergeben.



2.1.2.9 08 Aktivierte Eigenleistungen

08 Aktivierte Eigenleistungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	60.000	187.143	127.143

Bei den aktivierten Eigenleistungen ergibt sich eine positive Differenz zwischen Plan und Ist (+127 T€).

Unter dieser Haushaltsposition sind Eigenleistungen der Gemeinde zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht werden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie damit zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind. Hierzu gehören Ingenieur- und Architektenleistungen und kommunale Sachmittel, die zur Erstellung von Investitionsgütern verwendet wurden. Diese Ressourcen wurden im Haushalt zunächst unmittelbar als Aufwendungen gebucht. Da sie jedoch den Investitionsgütern zuzuordnen sind und erst über die Abschreibungen haushaltswirksam werden, waren Korrekturen vorzunehmen.

2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

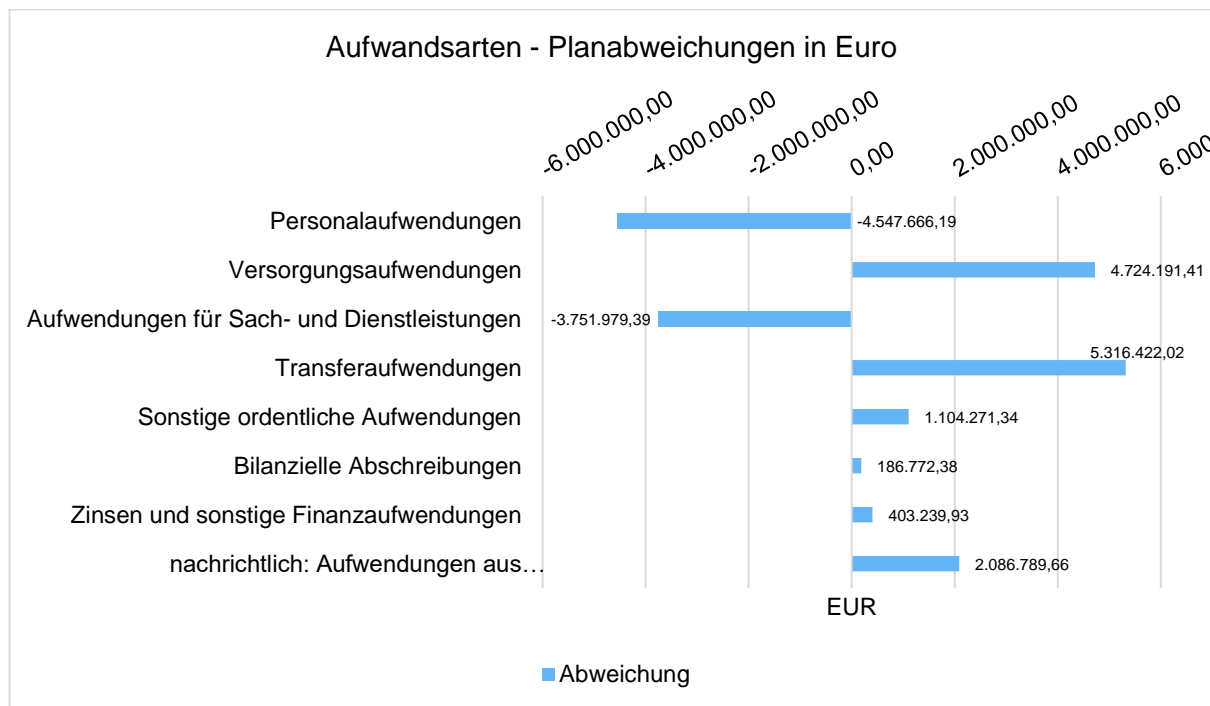
Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Personalaufwendungen	33.862.582,15	38.669.077,00	34.121.410,81	4.547.666,19	-11,76
Versorgungsaufwendungen	7.500.797,91	5.021.689,00	9.745.880,41	4.724.191,41	94,08
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.692,87	37.168.271,84	33.416.292,45	3.751.979,39	-10,09
Transferaufwendungen	79.379.617,36	80.888.521,00	86.204.943,02	5.316.422,02	6,57
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.632.404,32	7.984.548,35	9.088.819,69	1.104.271,34	13,83
Bilanzielle Abschreibungen	9.441.486,09	9.135.344,00	9.322.116,38	186.772,38	2,04
Ordentliche Aufwendungen	170.636.580,70	178.867.451,19	181.899.462,76	3.032.011,57	1,70
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	170.636.580,70	178.867.451,19	181.899.462,76	3.032.011,57	1,70
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.563,07	1.390.933,00	1.794.172,93	403.239,93	28,99



	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Summe Aufwand	171.850.143,77	180.258.384,19	185.780.425,35	5.522.041,16	3,06
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	--	--	2.086.789,66	2.086.789,66	--

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 11.843.491,92 €. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 183.693.635,69 € liegen um 3.435.251,50 € niedriger als im Haushaltsansatz geplant.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) waren gegenüber dem Vorjahresergebnis um 11.262.882,06 € höher. Gegenüber dem Haushaltsplan liegen die ordentlichen Aufwendungen um 3.032.011,57 € höher.

2.1.3.1 11/12 Personal- und Versorgungsaufwand

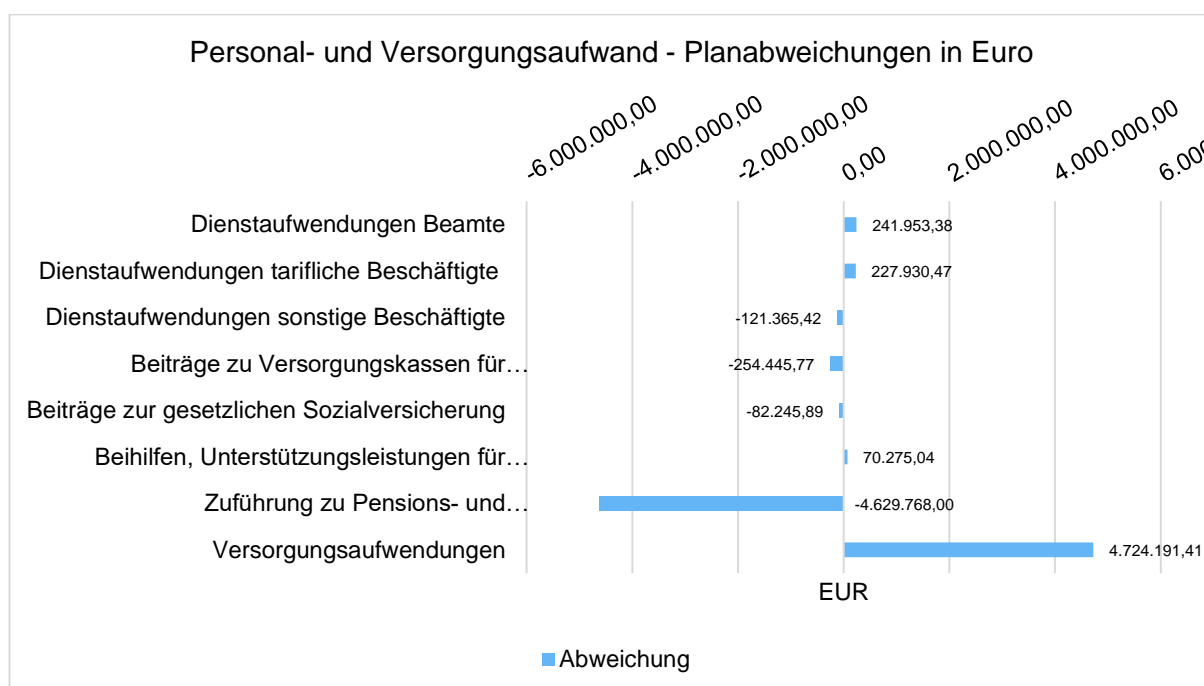
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:



Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Dienstaufwendungen Beamte	7.711.997,79	7.905.230,00	8.147.183,38	241.953,38	3,06
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	18.414.019,26	19.983.570,00	20.211.500,47	227.930,47	1,14
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	65.045,40	173.816,00	52.450,58	-121.365,42	-69,82
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.177.890,91	1.288.787,00	1.034.341,23	-254.445,77	-19,74
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.931.222,75	4.217.906,00	4.135.660,11	-82.245,89	-1,95
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	430.481,04	470.000,00	540.275,04	70.275,04	14,95
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	2.131.925,00	4.629.768,00	--	-4.629.768,00	--
Personalaufwendungen	33.862.582,15	38.669.077,00	34.121.410,81	-4.547.666,19	-11,76
Versorgungsaufwendungen	7.500.797,91	5.021.689,00	9.745.880,41	4.724.191,41	94,08
Personal- und Versorgungsaufwand	41.363.380,06	43.690.766,00	43.867.291,22	176.525,22	0,40

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:





Die Personalaufwendungen fallen 4.548 T€ niedriger aus als geplant (Ansatz: 38.669 T€, Ist: 34.121 T€). Dies liegt im Wesentlichen an den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (Plan: 3.761 T€, Ist: 0 €, Differenz: -3.761 T€) und den Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte (Plan: 869 T€, Ist: 0 €, Differenz: -869 T€). Wie im Anhang schon dargestellt ist für die Abweichungen bei den Zuführungen zu Personalarückstellungen die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten maßgeblich, die so nicht planbar war.

Die Versorgungsaufwendungen liegen im Ergebnis 4.724 T€ über den Planungen (Plan: 5.022 T€, Ist: 9.746 T€). Diese Entwicklung ergibt sich insbesondere aus der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Plan: 0, Ist: 3.688 T€, Differenz: +3.688 T€). Hier ist wieder die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten für die Buchung maßgeblich.

2.1.3.2 13/14 Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

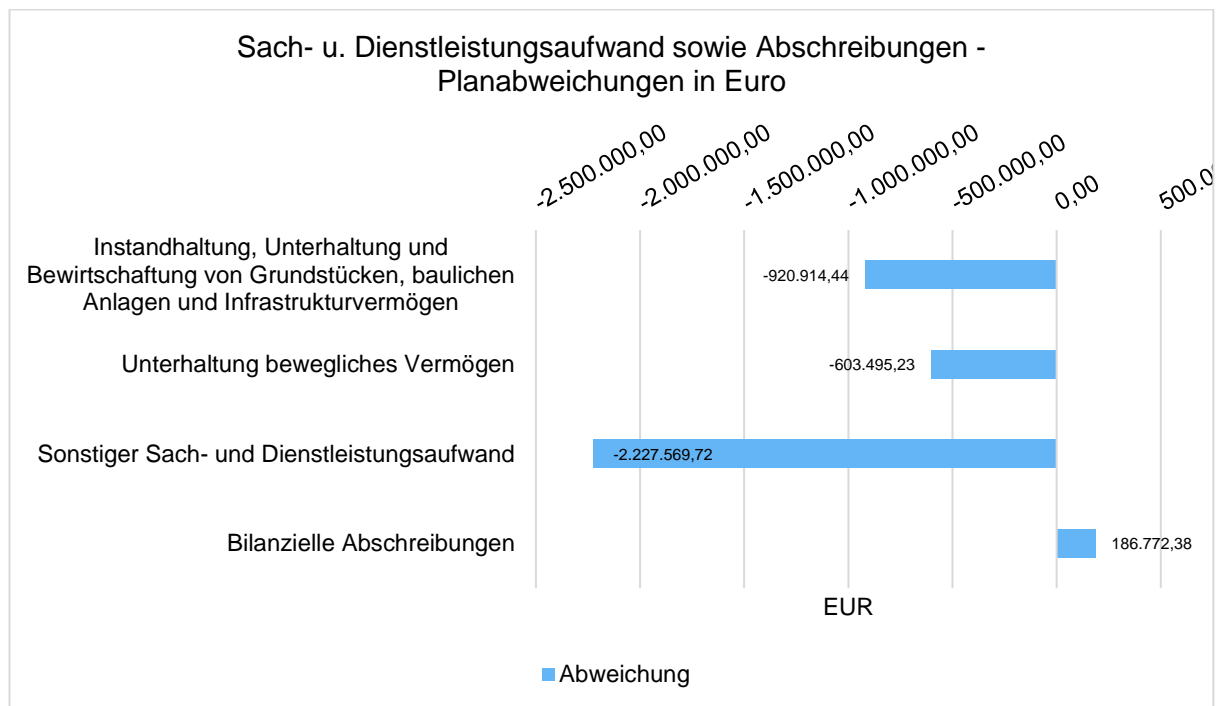
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 33.416.292,45 €. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 3.596.599,58 €. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -3.751.979,39 €.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	11.165.707,75	14.486.472,91	13.565.558,47	-920.914,44	-6,36
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.401.490,75	1.766.999,93	1.163.504,70	-603.495,23	-34,15
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	17.252.494,37	20.914.799,00	18.687.229,28	2.227.569,72	-10,65
Bilanzielle Abschreibungen	9.441.486,09	9.135.344,00	9.322.116,38	186.772,38	2,04

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Negativ haben sich in diesem Bereich insbesondere die Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen für Grundstücke und Gebäude entwickelt (Plan: 0 €, Ist: 1.534 T€, Differenz: +1.534 T€). Hier bleibt festzustellen, dass offensichtlich viele der geplanten Baumaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden konnten.

Positiv haben sich im städtischen Haushalt insbesondere folgende Aufwendungen ausgewirkt: Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 1.891 T€, Ist: 1.256 T€, Differenz: -634 T€), Aufwendungen für Strom (Plan: 2.314 T€, Ist: 1.425 T€, Differenz: -889 T€), Aufwendungen für Heizung (Heiz- und Kälteenergie) (Plan: 2.540 T€, Ist: 1.783 T€, Differenz: -757 T€), sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Plan: 4.623 T€, Ist: 3.837 T€, Differenz: -786 T€) und die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (Plan: 1.237 T€, Ist: 590 T€, Differenz: -647 T€). Bei der Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden konnte weiterhin u.a. aufgrund von langfristigem Personalausfall geplante Maßnahmen nicht durchgeführt werden. Außerdem kam es sowohl bei der Instandhaltung aufgrund von Materialpreiserhöhungen und nicht verfügbaren Handwerksbetrieben zu nicht planbaren Verzögerungen. Die Differenz wirkt sich im Jahresergebnis zwar finanziell positiv aus, allerdings muss man bedenken, dass durch die Nichtumsetzung notwendiger Bauunterhaltungsmaßnahmen einen fortschreitenden Wertverlust bei den Gebäuden ergibt.

Die Kostenerstattungen an die AUB haben sich besser als geplant entwickelt. Die Kostenerstattungen an die AUB werden im jeweiligen Produkt geplant, sofern sie schätzbar sind. Die Planung der restlichen Kostenerstattungen an die AUB erfolgt im Produkt „wirtschaftliche Betätigungen“. Die Zahlen haben sich hier wie folgt entwickelt:



Kostenerstattungen an AUB

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Kostenerstattungen an AUB	9.876.292,07	11.307.098	10.331.370,40	-975.727,60	-8,63

Das Ergebnis der bilanziellen Abschreibungen liegt 187 T€ über den Planansätzen und 119 T€ über den Ist-Werten 2022. Ein Vergleich zwischen den Planwerten 2023 und den Ist-Werten 2023 ist hier nicht sinnvoll, weil die Abschreibungen zunächst in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen auf die einzelnen Abschreibungspositionen verteilt wurden. Bei dieser Position ist ein Vergleich der Ist-Werte 2023 mit den Vorjahreswerten aussagekräftiger.

Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr gab es insbesondere bei den außerplanmäßigen Abschreibungen im Bereich Gebäude und Aufbauten (Ist 2022: 173 T€, Ist 2023: 39 T€, Differenz: -133 T€) und im Bereich des Infrastrukturvermögens (Ist 2022: 4.163 T€, Ist 2023: 4.084 T€, Differenz: -79 T€).

Die Differenz von -133 T€ begründet sich damit, dass im Jahr 2023 tatsächlich nur außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich Gebäude und Aufbauten in Höhe von 39 T€ für die Schulhöfe der Albert-Schweitzer-Schule, der Augustin-Wibbelt-Schule und der Diesterwegschule gebucht wurden. Die außerplanmäßige Abschreibung aus 2022 in Höhe von 173 T€ stellte eine Abschreibung auf den Festwert Aufwuchs der Parkanlagen dar, diese außerplanmäßige Abschreibung ist für das Jahr 2023 entfallen.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens begründet sich die Differenz dadurch, dass zum einen bereits im Jahr 2022 Anlagen auf 1,00 € Erinnerungswert abgeschrieben wurden und diese somit in 2023 keine Abschreibung mehr haben. Zum anderen wurden in 2023 neue Anlagen aktiviert, bei denen, abhängig vom Aktivierungsdatum, nur eine Teilabschreibung anfiel oder deren Abschreibung erst in 2024 beginnt.

2.1.3.3 15 Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 86.204.943,02 € weichen vom Vorjahresergebnis um 6.825.325,66 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 5.316.422,02 € ab.

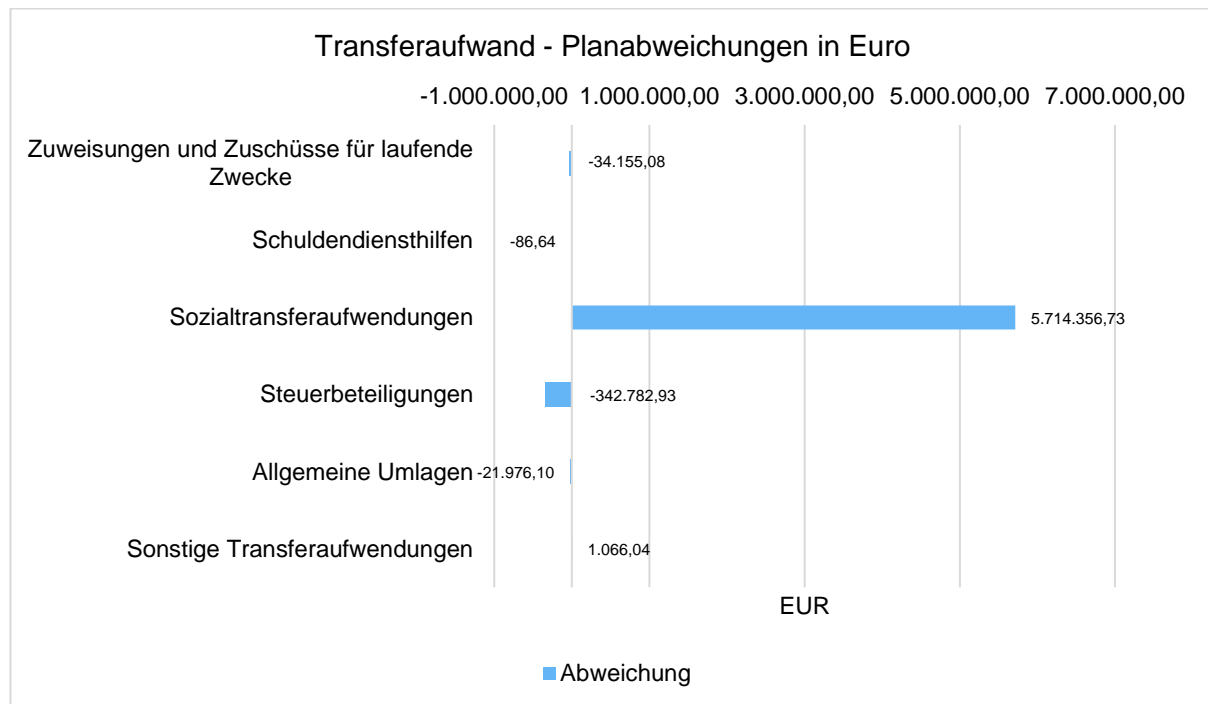
In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:



Transferaufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.328.480,29	27.555.302,00	27.521.146,92	-34.155,08	-0,12
Schuldendiensthilfen	19.736,96	19.600,00	19.513,36	-86,64	-0,44
Sozialtransferaufwendungen	22.016.150,31	19.935.686,00	25.650.042,73	5.714.356,73	28,66
Steuerbeteiligungen	3.005.830,36	3.067.000,00	2.724.217,07	-342.782,93	-11,18
Allgemeine Umlagen	28.171.173,39	29.360.077,00	29.338.100,90	-21.976,10	-0,07
Sonstige Transferaufwendungen	838.246,05	950.856,00	951.922,04	1.066,04	0,11
Summe Transferaufwendungen	79.379.617,36	80.888.521,00	86.204.943,02	5.316.422,02	6,57

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Ursächlich für den höheren Wert im Ergebnis der Transferaufwendungen sind mit Abstand die sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 8.629 T€, Ist: 10.782 T€, Differenz: +2.153 T€) und die Zuschüsse an natürliche Personen in Einrichtungen (Plan: 7.255 T€, Ist: 10.624 T€, Differenz: +3.369 T€).

Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen ergeben sich insbesondere in den Bereichen Einglie-



derungshilfe, Erziehungsbeistände und sonstige Hilfen nach § 27 II SGB VIII. Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen ergeben sich in den Bereichen Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen, Kostenerstattungen für Pflegekinder und stationäre Eingliederungshilfe für Minderjährige und junge Volljährige sowie stationäre Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen.

Die Bedarfe an Integrationshelfern sind insgesamt erheblich gestiegen und werden auch weiterhin in großem Maß angefordert. Die Zahlen der betreuten Kinder in der Tagespflege sind in den letzten Jahren enorm gestiegen und damit auch die Auszahlungen an die Tagespflegepersonen. Die Ansätze sind entsprechend in den Folgejahren auch erhöht worden. Bei der sozialpädagogischen / heilpädagogischen Familienhilfe sind die Fallzahlen ebenfalls gestiegen. Hier war wie schon in den Vorjahren ein erheblicher Mehraufwand erkennbar aufgrund dessen eine überplanmäßige Mittelbereitstellung erforderlich war, der auch einer politischen Entscheidung bedurfte (Vorlage VO/1119/2023). Es wurden insgesamt 4.653 T€ überplanmäßig bereitgestellt, davon ca. 1.707 T€ für die Beratung und Hilfen von Familien und Einzelpersonen und ca. 2.946 T€ für familienersetzende Hilfen.

Ferner haben sich die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke negativ entwickelt (Plan: 24.899 T€, Ist: 25.375 T€, Differenz: +477 T€). Positiv für den Haushalt haben sich die Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für laufende Zwecke (Plan: 1.838 T€, Ist: 1.357 T€, Differenz: -480 T€) und die Gewerbesteuerumlage (Plan: 3.067 T€, Ist: 2.724 T€, Differenz: -343 T€) gezeigt. Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich nach den Gewerbesteuererträgen und ist daher schwer planbar.

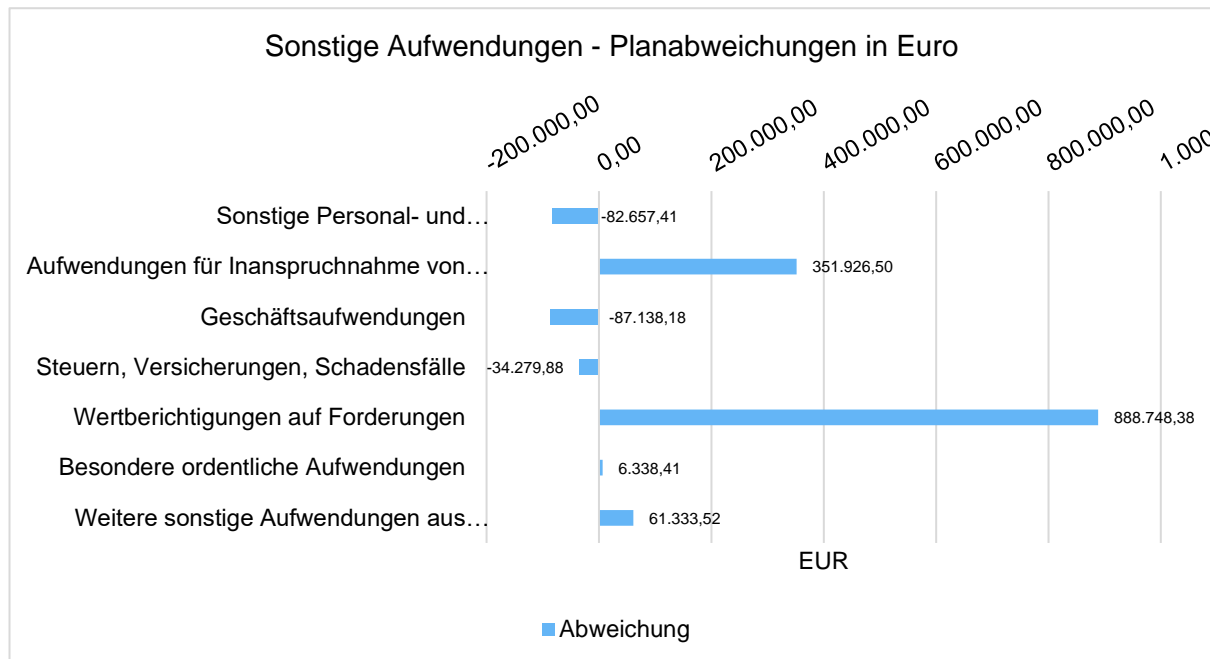
2.1.3.4 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen / Finanzaufwendungen

Nachfolgend werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.632.404,32	7.984.548,35	9.088.819,69	1.104.271,34	13,83

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 1.104 T€ niedriger als geplant aus (Plan: 7.985 T€, Ist: 9.089 T€).

Positiv haben sich im Wesentlichen die Aufwendungen für Prüfung und Beratung (Plan: 1.173 T€, Ist: 409 T€, Differenz: -764 T€) und für Dienst- und Schutzkleidung (Plan: 337 T€, Ist: 248 T€, Differenz: -89 T€) entwickelt. Im Bereich Prüfung und Beratung ist insbesondere der Bereich Flächennutzungs- und Bebauungsplanung, Stadterneuerung (-477 T€) ursächlich. Hier sind die Gründe wie schon in den Vorjahren vielschichtig. Zum einen wurden Gutachten in Auftrag gegeben, die erst später durchgeführt wurden. Zum anderen handelt es sich um konsumtive Maßnahmen aus Projekten, die erst in den Folgejahren durchgeführt werden.

Negativ hat sich insbesondere die Mieten und Pachten (Plan: 1.025 T€, Ist: 2.234 T€, Differenz: +1.208 T€) ausgewirkt. Der größte Teil der Mieten und Pachten entfällt auf angemietete Wohnungen für Asylbewerber*innen und Aussiedler*innen. Ferner finden sich größere Abweichungen bei der Einstellung in Pauschalwertberichtigung (Plan: 0 T€, Ist: 733 T€, Differenz: +733 T€) und den Aufwendungen für Veranstaltungen (Plan: 305 T€, Ist: 486 T€, Differenz: +181 T€).



2.1.4 Finanzergebnis

2.1.4.1 19 Finanzerträge

Finanzerträge

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Finanzerträge	280.005,94	306.831,00	361.404,61	54.573,61	17,79

Das bessere Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den Zinserträgen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (Plan: 74 T€, Ist: 165 T€, Differenz: +91 T€). Ursächlich hierfür sind Erträge aus der Sparte Stromversorgung der Stadtwerke Ahlen GmbH (+93 T€).

2.1.4.2 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.213.563,07	1.390.933,00	1.794.172,93	403.239,93	28,99

Ursächlich für das Ergebnis sind insbesondere die höher als geplant ausgefallenen Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Plan: 1.384 T€, Ist: 1.788 T€, Differenz: +404 T€).

2.2 Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.644.441,79	159.424.873,08	171.081.047,79	11.656.174,71	7,31
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.075.341,73	170.083.803,15	173.821.633,33	3.737.830,18	2,20



	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.100,06	-10.658.930,07	-2.740.585,54	7.918.344,53	74,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.642.495,41	19.974.107,00	18.028.733,70	-1.945.373,30	-9,74
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.911.680,68	79.966.714,84	30.562.857,20	-49.403.857,64	-61,78
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.269.185,27	-59.992.607,84	-12.534.123,50	47.458.484,34	79,11
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.700.085,21	-70.651.537,91	-15.274.709,04	55.376.828,87	78,38
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	44.309.443,87	41.573.621,00	32.293.689,09	-9.279.931,91	-22,32
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	44.690.599,53	6.383.593,00	14.401.108,35	8.017.515,35	125,60
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-381.155,66	35.190.028,00	17.892.580,74	-17.297.447,26	-49,15
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-5.081.240,87	-35.461.509,91	2.617.871,70	38.079.381,61	107,38
Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.240.515,77	--	254.086,34	254.086,34	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-905.188,56	--	-2.298.610,34	-2.298.610,34	--
Liquide Mittel	254.086,34	-35.461.509,91	573.347,70	36.034.857,61	101,62

2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

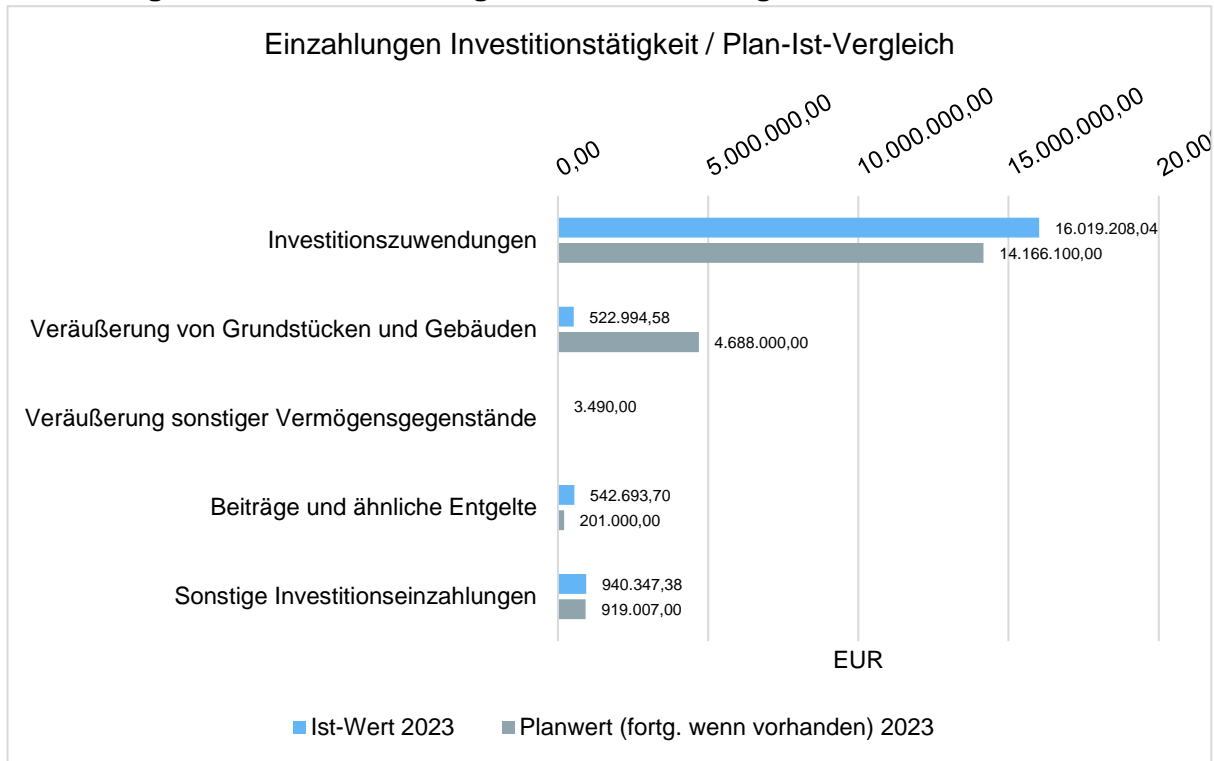
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.535.898,77	14.166.100,00	16.019.208,04	1.853.108,04	13,08
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	677.573,77	4.688.000,00	522.994,58	-4.165.005,42	-88,84
Einzahlungen aus der Veräußerung bewegli-	13.650,00	--	3.490,00	3.490,00	--



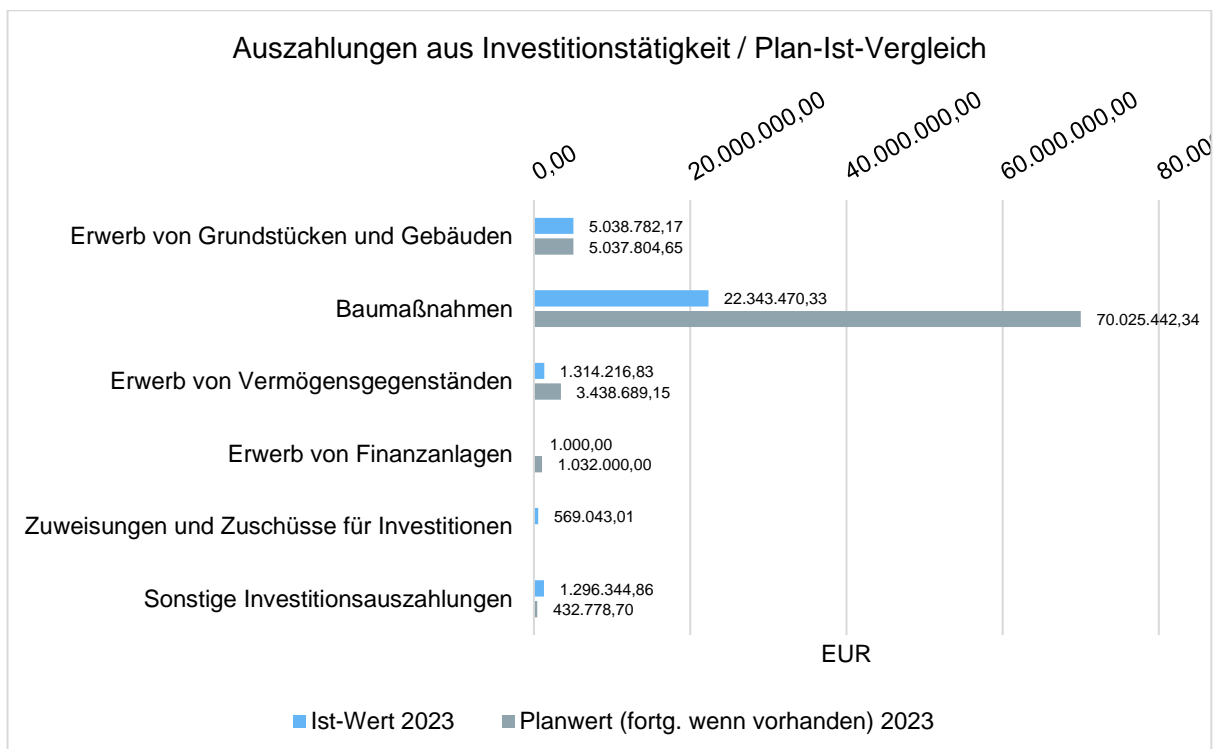
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
chen Vermögens					
Einzahlungen aus der Veräußerung von Fi- nanzanlagen	1.726,15	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	172.929,34	201.000,00	542.693,70	341.693,70	170,00
Sonstige investive Ein- zahlungen	240.717,38	919.007,00	940.347,38	21.340,38	2,32
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit ge- samt	9.642.495,41	19.974.107,00	18.028.733,70	-1.945.373,30	-9,74
Auszahlungen von akti- vierbaren Zuwendungen	345.732,30	--	569.043,01	569.043,01	--
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	1.816.031,86	5.037.804,65	5.038.782,17	977,52	0,02
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- gegenständen	1.552.900,36	3.438.689,15	1.314.216,83	-2.124.472,32	-61,78
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	266.750,00	1.032.000,00	1.000,00	-1.031.000,00	-99,90
Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.521.361,41	70.025.442,34	22.343.470,33	47.681.972,01	-68,09
Sonstige investive Aus- zahlungen	408.904,75	432.778,70	1.296.344,86	863.566,16	199,54
Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit ge- samt	14.911.680,68	79.966.714,84	30.562.857,20	49.403.857,64	-61,78



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich





2.2.3 Finanzrechnung

2.2.3.1 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Investitionszuwendungen	14.166.100	16.019.208	1.853.108

Die größte Abweichung findet sich bei den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen (Plan: 12.045 T€, Ist: 13.720 T€, Differenz: +1.675 T€). Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Abweichung der Zuweisung vom Land für den Bau der Osttangente. Geplant wurde mit 3.154 T€, tatsächlich wurden jedoch im Ist 6.334 T€ gebucht. Gleichzeitig wurden statt der geplanten Einzahlung in Höhe von 3.450 T€ für Maßnahmen im Rahmen des IHK Süd-Ost (IHK = Integriertes Handlungskonzept) im Ist nur 187 T€ gebucht.

Die ebenso bei den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen enthaltene allgemeine Investitionspauschale beläuft sich in 2023 in Plan auf 2.460 T€ und im Ist auf 3.460 T€. Aus dem Jahr 2022 waren 7.549 T€ der allgemeinen Investitionspauschale verfügbar. Von dem insgesamt zur Verfügung stehenden Betrag in Höhe von 11.009 T€ konnten 57 T€ dem Festwert Parkanlagen und Sitzbänke und 271 T€ dem Festwert Straßenbeleuchtung zugeordnet werden. Es ergibt sich ein offener Saldo aus der Investitionspauschale von 10.680 T€.

Abweichungen ergeben sich dadurch, dass die tatsächliche Bewilligung und Zahlung von Zuwendungen von den geplanten Ansätzen abweicht und förderfähige Maßnahmen noch nicht abgeschlossen waren, so dass die Zuordnung der Fördergelder noch nicht erfolgen konnte.

2.2.3.2 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.688.000	522.995	-4.165.005
Veräußerung sonstiger Vermögensgegenstände	--	3.490	3.490

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde ein schlechteres Ergebnis erzielt (Plan: 4.688 T€, Ist: 526 T€, Differenz: -4.162 T€). Dieses resultiert im Wesentlichen aus dem Ergebnis bei den Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 4.688 T€, Ist: 523 T€, Differenz: -4.165 T€).



Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden lassen sich im Wesentlichen auf folgende Grundstücke und Gebäude aufteilen:

Grundstücke und Gebäude:	Betrag:
Gebäude- und Freifläche	46.896,00
Gewerbefläche Guissener Straße	208.338,30
Gewerbefläche Kleiwellenfeld	420,00
Gewerbefläche Olfetal	35.847,00
Gewerbefläche Zeche Westfalen	227.683,28
Verkehrsfläche	3.810,00
Gesamtergebnis	522.994,58

Im Wesentlichen sind hier die Einzahlungen aus dem Verkauf von Gewerbeflächen an der Zeche, an der Guissener Straße und dem Olfetal zu nennen (insges. 472 T€).

Die Differenz begründet sich darin, dass geplante Vermarktungen von Grundstücken an der Hohlen Eiche und Auf dem Handkamp noch nicht erfolgten. Auch die Vermarktung weiterer Gewerbegrundstücke im Gewerbepark Olfetal und an der Zeche verzeichnen noch Einzahlungsausfälle.

2.2.3.3 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0

2.2.3.4 21 Einzahlungen aus Beiträgen

21 Einzahlungen aus Beiträgen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Beiträge und ähnliche Entgelte	201.000	542.694	341.694

Bei den Gemeindestraßen und den ökologischen Ausgleichsflächen waren Einzahlungen aus Straßenbaubeiträgen und sonstige Einzahlungen i. H. v. 201 T€ geplant. Tatsächlich konnte ein Ist-Ergebnis von 491 T€ erzielt werden, was eine Differenz in Höhe von +290 T€ bedeutet. Diese höheren Werte konnten im Wesentlichen durch Zahlungseingänge für den Ausbau des



Reststücks Piusstraße (219 T€) sowie den Straßenbau Professor-Hahn-Straße (112 T€) erzielt werden.

Die Planung in diesem Bereich ist aufgrund der tatsächlichen Umsetzung der zugrundeliegenden Straßenbaumaßnahmen (Wetter, etc.) äußerst schwierig.

2.2.3.5 22 Sonstige Investitionseinzahlungen

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Sonstige Investitionseinzahlungen	919.007	940.347	21.340

2.2.3.6 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.037.805	5.038.782	978



Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken						
	Ansatz 2023	Fortschreibung 2023	fortgeschriebener Plan 2023	Ist 2023	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung v. Gewerbegrundst. (alt 01.7.012)	1.100.000	--	1.100.000	--	-1.100.000	--
01.7.201 - Ansatz n. konkr. planb. Grundst. Käufe+ Verkäufe	500.000	200.000	700.000	--	-700.000	--
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	1.000.000	912.719	1.912.719	1.835.206	-77.513	--
01.7.210 - Ankauf Grundstücksflächen für Kindergärten	250.143	--	250.143	250.143	0	--
01.7.211 - GDZ Beckumer Str. 34 Gründer- u. Dienstleistungsze	740.750	--	740.750	2.264.797	1.524.047	--
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	--	--	--	499.763	499.763	--
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	150.000	85.398	235.398	110.119	-125.279	--
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	--	98.794	98.794	77.002	-21.792	--
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	--	--	--	--	--	-50.000
12.1.201 - Vatueershof Süd-Ost	--	--	--	--	--	-230.000
12.1.203 - Sanierung und Umgestaltung L 586	--	--	--	--	--	-280.000
12.1.213 - Straßenbau Strontianitstraße	--	--	--	--	--	200.000
12.1.214 - Straßenbau Flotowstiege	--	--	--	--	--	180.000
12.1.215 - Straßenbau Max-Reger-Weg	--	--	--	--	--	180.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	3.740.893	1.296.912	5.037.805	5.037.030	-775	0

Insgesamt wurde der Haushaltsansatz in 2023 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 1.297 T€ verstärkt. Von dem geplanten Haushaltsansatz wurden tatsächlich Mittel i. H. v. 5.039 T€ ausgezahlt und damit 978 € weniger als geplant.



2.2.3.7 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Baumaßnahmen	70.025.442	22.343.470	-47.681.972

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden in 2023 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 15.451 T€ verstärkt, so dass ein fortgeschriebener Ansatz von 70.025 T€ zur Verfügung stand. Insgesamt zeigt sich wie schon in den Vorjahren, dass bei den Baumaßnahmen nur 31,91 % (= 22.343 T€) der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in Anspruch genommen wurden.

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen (= ab 50 T€ fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis) Baumaßnahmen in 2023 zu Auszahlungen geführt haben:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
	Ansatz 2023	Fortschreibung 2023	fortgeschriebener Plan 2023	Ist 2023	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	0	83.287	83.287	13.098	-70.189	--
01.7.034 - Augustin-Wibbelt-Schule; Sonnenschutz	60.000	0	60.000	24.167	-35.833	--
01.7.1011 - Sportareal August-Kirchner-Straße Aufzugsanlage	0	0	0	0	0	110.000
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	0	362.419	362.419	69.126	-293.293	--
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	3.000.000	0	3.000.000	15.824	-2.984.176	-15.000
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	0	1.031.043	1.031.043	800.637	-230.406	--
01.7.167 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.2-Rettungsdienst	0	141.237	141.237	140.798	-439	--
01.7.168 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.3-Werkstatt	70.000	0	70.000	0	-70.000	12.500
01.7.170 - Overbergschule - ELA / SAA Austausch Altanlage	0	82.130	82.130	45.900	-36.230	--
01.7.183 - Albert-Schw. - Schulhofneugest., Spielgeräte	200.000	21.952	221.952	152.434	-69.518	--
01.7.184 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	100.000	21.952	121.952	108.246	-13.706	--
01.7.185 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Soccerkäfig	100.000	0	100.000	0	-100.000	-100.000



01.7.187 - Augustin-Wibbelt - Schulhofsan. + Spielgeräte	690.000	0	690.000	608.937	-81.063	-26.000
01.7.188 - Diesterwegschule - Schulhofbelag Asphalt	150.000	0	150.000	194.612	44.612	64.000
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	150.000	292.085	442.085	418.986	-23.099	98.000
01.7.192 - Augustin-Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriesp.	0	75.897	75.897	42.859	-33.038	43.200
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	0	297.727	297.727	148.281	-149.446	--
01.7.195 - Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	0	176.500	176.500	174.757	-1.743	26.700
01.7.198-A - Städtisches Gymnasium PV-Anlage	190.000	0	190.000	0	-190.000	-188.400
01.7.199 - Don-Bosco-Schule PV-Anlage	190.000	0	190.000	0	-190.000	--
01.7.211 - GDZ Beckumer Str. 34 Gründer- u. Dienstleistungsze	1.023.748	0	1.023.748	0	-1.023.748	550.000
02.4.036 - Wachalamierung (Mischinvestition)	0	0	0	99.614	99.614	--
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	440.000	0	440.000	243.581	-196.419	--
08.2.046 - Ausstattung Neubau Vereinsheim Südenkampfbahn	0	0	0	60.546	60.546	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	18.029.000	354.987	18.383.987	2.929.206	-15.454.781	-2.015.050
09.1.021 - IHK Süd-Ost	4.710.000	0	4.710.000	28.774	-4.681.226	--
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	0	1.119.272	1.119.272	1.145.084	25.812	213.800
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn-Außenanl.	0	100.000	100.000	478.815	378.815	535.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	29.102.748	4.160.488	33.263.236	7.944.282	-25.318.954	-691.250



Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
	Ansatz 2023	Fortschreibung 2023	fortgeschriebener Plan 2023	Ist 2023	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.127 - Schulnetz	171.500	368.058	539.558	37.344	-502.214	-
01.7.144 - Mobilstation	0	14.552	14.552	14.552	0	93.000
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	100.000	135.249	235.249	35.249	-200.000	-
09.1.021 - IHK Süd-Ost	1.155.000	3.542.357	4.697.357	229.739	-4.467.618	-47.700
12.1.014 - Errichtung von Warthallen	70.000	24.972	94.972	24.972	-70.000	-
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau Wirtschaftsweg	375.000	186.144	561.144	386.144	-175.000	37.810
12.1.038 - Ausbau von Radwegen	230.000	1.711	231.711	1.711	-230.000	-
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	10.120.000	1.901.426	12.021.426	5.552.727	-6.468.699	-1.587.810
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	0	0	0	4.334.022	4.334.022	-
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	60.000	27.637	87.637	27.637	-60.000	-
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	932.000	154	932.154	154	-932.000	-
12.1.129 - Verlängerung Tulpenstraße	243.000	0	243.000	0	-243.000	-
12.1.132 - Gehweg Bachstraße	400.000	4.259	404.259	4.259	-400.000	-
12.1.133 - Ausbau Reststück Piusstraße	260.000	64.452	324.452	324.452	0	25.000
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	57.000	1.670	58.670	1.670	-57.000	-
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	75.000	144.316	219.316	144.316	-75.000	-
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	580.000	849.430	1.429.430	29.430	-1.400.000	-
12.1.156 - Straßenbau Professor-Hahn-Straße	0	171.258	171.258	171.258	0	-
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	200.000	2.405	202.405	2.405	-200.000	-
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Ofafel (Planung)	1.200.000	43.337	1.243.337	843.337	-400.000	-
12.1.176 - Straßenbau Hohle Eiche	350.000	17.025	367.025	17.025	-350.000	-20.000
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	50.000	436.577	486.577	216.577	-270.000	-
12.1.190 - Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	200.000	14.590	214.590	14.590	-200.000	-
12.1.197 - Parkplatz Westfriedhof	377.000	4.125	381.125	4.125	-377.000	-
12.1.199 - Erweiterung Parkplatz Kolpingstraße	330.000	363	330.363	363	-330.000	-
12.1.201 - Vatueershof Süd-Ost	230.000	0	230.000	0	-230.000	-
12.1.203 - Sanierung und Umgestaltung L 586	500.000	0	500.000	0	-500.000	-
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	703.000	10.063	713.063	10.063	-703.000	-
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	50.000	56.411	106.411	56.411	-50.000	20.000
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdoiberg	1.195.000	0	1.195.000	0	-1.195.000	-25.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	20.467.419	8.188.885	28.656.304	12.835.199	-15.821.105	-1.468.306



Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
	Ansatz 2023	Fortschreibung 2023	fortgeschriebener Plan 2023	Ist 2023	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.212 - Holzstege Langst	0	62.409	62.409	62.409	0	0
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	118.400	0	118.400	5.117	-113.283	-
02.3.041 - Warnsysteme NEU	0	0	0	51.587	51.587	-
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	213.600	99.770	313.370	249.142	-64.228	-
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	140.000	0	140.000	28.393	-111.607	-
08.2.039 - Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	272.000	296.019	568.019	540.695	-27.324	20.887
08.2.044 - Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	120.000	0	120.000	0	-120.000	-
08.2.045 - Ausbau WLAN-Netz Sportpark Nord	52.500	0	52.500	0	-52.500	-24.547
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	0	892.146	892.146	0	-892.146	296.000
08.2.051 - Flutlichtanlage Rasentrainingsplätze Wersesstadion	60.000	0	60.000	0	-60.000	-
08.2.063 - Outdoor-Sport-Angebote Berliner Park und Langst	0	0	0	0	0	83.660
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	440.000	630.000	1.070.000	0	-1.070.000	-
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	0	56.193	56.193	237.467	181.274	-
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	3.000.000	800.268	3.800.268	0	-3.800.268	1.550.000
12.1.187 - San. Brücke 127 (Differdinger Str./Beumers Wiese)	80.000	0	80.000	0	-80.000	-
12.1.188 - San. Brücke 31 (nähe Kapellenstraße)	50.000	0	50.000	0	-50.000	-
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	150.000	0	150.000	0	-150.000	-
12.1.195 - Renaturierung Oflle	0	55.825	55.825	825	-55.000	-
13.3.004 - U menstelen	55.000	0	55.000	54.753	-247	-
Summe: GH - Gesamthaushalt	4.751.500	2.892.630	7.644.130	1.230.388	-6.413.742	1.926.000



2.2.3.8 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Erwerb von Vermögensgegenständen	3.438.689	1.314.217	-2.124.472

Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist finden sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € im Bereich Fahrzeuge (Plan: 1.891 T€, Ist: 438 T€, Differenz: -1.453 T€) und im Bereich BGA (Plan: 1.496 T€, Ist: 876 T€, Differenz: -620 T€).

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen Fahrzeug- und BGA -Anschaffungen in 2023 zu Auszahlungen geführt haben (= ab 50 T € fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis):

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen						
	Ansatz 2023	Fortschreibung 2023	fortgeschriebener Plan 2023	Ist 2023	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul. allgemein	393.695	35.213	428.908	127.539	-301.369	--
01.7.127-A - Endgeräte DigitalPakt für FB4	63.060	0	63.060	38.797	-24.263	--
02.2.008 - Fahrzeug Geschwindigkeitsmessung	75.000	0	75.000	0	-75.000	--
02.3.032-B - Drehleiterersatz für WAF 2552 B	350.000	400.000	750.000	130.022	-619.978	--
02.3.033-B - LF KatS-Ersatz für WAF-2563	180.000	0	180.000	0	-180.000	193.283
02.3.034 - MTF, Ersatz für WAF-2574	75.000	0	75.000	0	-75.000	5.000
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	0	390.000	390.000	171.850	-218.150	36.531
02.4.015 - Defibrillator	64.000	0	64.000	74.063	10.063	11.575
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	0	162.858	162.858	174.522	11.664	13.465
02.4.029 - RTW, Ersatz für WAF-A-3255 (2023)	235.000	0	235.000	0	-235.000	65.039
02.4.030 - Digitale Einsatzabwicklung	0	52.081	52.081	20.887	-31.194	--
02.4.032 - NEF, Ersatz für WAF A 3254	100.000	32.615	132.615	71.174	-61.441	10.000
02.4.036 - Wachalarmierung (Mischinvestition)	0	100.000	100.000	0	-100.000	--
02.4.040 - Mobilier Einsatzzentrale (Mischinvestition)	60.000	0	60.000	49.063	-10.937	--
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	65.000	0	65.000	12.062	-52.938	--
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	0	0	0	81.413	81.413	90.000
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	100.000	0	100.000	0	-100.000	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.760.755	1.172.767	2.933.522	951.392	-1.982.130	424.893



2.2.3.9 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Erwerb von Finanzanlagen	1.032.000	1.000	-1.031.000

Für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten waren Auszahlungen in Höhe von 751 T€ geplant. Tatsächlich ausgezahlt wurden aber nur 1 T€, so dass sich hier eine Differenz von -750 T€ ergibt. Von dem geplanten Ansatz waren 750 T€ für Anteilsrechte an der Ahlemer Kino GmbH und Kino Immobilien GmbH vorgesehen sowie 1 T€ für die Beteiligung an NRW.Urban GmbH. Die Auszahlung für letzteres Vorhaben wurde tatsächlich vorgenommen. Die Beteiligung an der Kino GmbH und der Kino Immobilien GmbH wurde am 31.10.2023 durch den Rat der Stadt Ahlen beschlossen. Eine Auszahlung für die Anteile an der Kino GmbH und Kino Immobilien GmbH wurde in 2023 nicht mehr getätigt.

Für den Erwerb von Investmentzertifikaten waren Auszahlungen in Höhe von 281 T€ geplant. Tatsächlich ausgezahlt wurde hier nichts, so dass sich eine Differenz von -281 T€ ergibt. Hier werden Auszahlungen an die Kommunalen Versorgungskassen geplant.

2.2.3.10 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	--	569.043	569.043

Bei den hier gebuchten Positionen handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene Zuwendungen von Finanzleistungen zur Weiterleitung an Dritte. Die "erhaltenen Zuwendungen" werden beim Landschaftsverband Westfalen Lippe abgerufen und nach Anforderung an den entsprechenden Träger weitergeleitet.

2.2.3.11 29 Sonstige Investitionsauszahlungen

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Sonstige Investitionsauszahlungen	432.779	1.296.345	863.566



Ursächlich für die Abweichung zwischen Plan und Ist sind die sonstigen Investitionsauszahlungen des Landes (Plan: 0 T€, Ist: 793 T€, Differenz: +793 T€). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um eine Rückzahlung aus einem Fördermittelabruf an die Bezirksregierung Münster in Höhe von 786 T€.

2.2.3.12 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Kreditaufnahmen für Investitionen	41.573.621	27.500.000	-14.073.621

Im Jahr 2023 waren Kreditneuaufnahmen für Investitionen in Höhe von 41.574 T€ geplant. Tatsächlich gebucht wurden allerdings lediglich 27.500 T€.

2.2.3.13 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Aufnahmen von Liquiditätskredite	0	4.793.689	4.793.689

Insgesamt waren keine Neuaufnahmen bei den Liquiditätskrediten geplant, tatsächlich aufgenommen wurden 4.794 T€.

2.2.3.14 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Tilgung von Investitionskrediten	6.383.593	2.591.664	-3.791.929

Im Jahr 2023 war hier im Wesentlichen eine ordentliche Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten in Höhe von 6.384 T€ geplant. Tatsächlich getilgt wurden 2.592 T€ (Differenz: -3.792 T€).



2.2.3.15 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Tilgung von Liquiditätskrediten	--	11.809.444	11.809.444

Für das Jahr 2023 war keine Tilgung von Liquiditätskrediten geplant. Im Ergebnis ist hier allerdings eine Tilgung in Höhe von 11.809 T€ zu verzeichnen (siehe Punkt 2.2.3.13).

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Ermächtigungsübertragungen

Die Verwaltung hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 Ermächtigungsübertragungen vorgenommen, die die Haushaltswirtschaft 2024 zusätzlich belasten. Sie belaufen sich im Ergebnisplan auf 868 T€ und zusätzlich im Finanzplan bei den Auszahlungen auf 19.822 T€.

Ukraine

Mit dem Aufatmen in der Corona Pandemie begann ein anderes Thema die Menschen zu beschäftigen: Der Russisch-Ukrainische Krieg (bis Februar 2022 hauptsächlich als Ukraine-Konflikt oder allgemein als Ukraine-Krise bezeichnet) begann Ende Februar 2014 in Form eines regionalen bewaffneten Konflikts auf der ukrainischen Halbinsel Krim. Im Anschluss an die völkerrechtswidrige Annexion der Krim folgten weitere Eskalationen durch Russland insbesondere mit dem Aufbau prorussischer bewaffneter Milizen im ostukrainischen Donbass, die dort gemeinsam mit regulären russischen Truppen gegen die ukrainischen Streitkräfte und Freiwilligenmilizen kämpften. Die mit internationaler Hilfe zustande gekommenen Minsker Abkommen von September 2014 und Februar 2015 sahen für den Krieg in der Ostukraine einen dauerhaften Waffenstillstand vor; tatsächlich erreicht wurde bestenfalls eine Stabilisierung des lokalen Konflikts mit fortlaufenden Provokationen durch die russisch-separatistische Seite.

Nach einem relativen Abflauen baute Russland ab Sommer 2021 massiv Truppen an der ukrainischen Grenze auf, bestritt aber Angriffspläne. Ab dem 24. Februar 2022 folgte ein groß angelegter Angriff durch die russische Armee aus mehreren Richtungen mit dem Ziel, die ukrainische Regierung zu stürzen und durch ein prorussisches Regime zu ersetzen. Die russischen Truppen zogen sich nach schweren Verlusten ab Ende März 2022 aus dem Norden und Nordwesten der Ukraine zurück, um ihre Offensive ausschließlich auf den Osten des Landes zu konzentrieren. Im Süden war mit der Großoffensive eine von Russland kontrollierte



Landverbindung zwischen dem russischen Festland und der 2014 annektierten Krim geschaffen worden. Die russische Offensive kam im Sommer kaum voran, und ab Ende August ging die ukrainische Armee im Osten und Süden zu einer Gegenoffensive über, die bis Oktober 2022 erhebliche Geländegewinne erzielte. Der russische Präsident Wladimir Putin kündigte im September 2022 eine Mobilmachung Russlands an und Russland annektierte im Monat darauf große Teile der Süd- und Ostukraine. Nach dem russischen Rückzug wurden in den zuvor besetzten Gebieten Beweise für schwere Kriegsverbrechen der russischen Truppen gegen Zivilisten entdeckt.

Nach Ende Februar 2022 waren nach dem russischen Überfall auf die Ukraine Millionen von Menschen auf der Flucht. Großteils handelte es sich um Frauen und Kinder, Männern zwischen 18 und 60 Jahren war zudem keine Ausreise gestattet; bis Ende März 2022 flohen über vier Millionen Ukrainer vor den Kämpfen und russischem Bombardement ziviler Ziele ins Ausland. Bis Stand 20. April 2022 erhöhte sich die Zahl auf 5 Millionen. Davon floh mit 2,8 Millionen der größte Teil zunächst nach Polen. Darüber hinaus waren mehr als 7,7 Millionen Binnenflüchtlinge innerhalb der Ukraine auf der Flucht. Die meisten Menschen sind aus der Ostukraine in andere Landesteile, insbesondere in den Westen der Ukraine, geflohen. Bis Mitte Mai haben laut Schätzungen des UN-Flüchtlingskommissariats (UNHCR) rund 21,7 Millionen Menschen aus der Ukraine in Folge des Krieges und aufgrund der Angriffe des russischen Militärs im Lande geflohen und die Grenze in ein Nachbarland überquert. Zusätzlich haben rund 12,9 Millionen Menschen die Grenze in die andere Richtung überquert. Die Gesamtzahl der in Europa registrierten Flüchtlinge aus der Ukraine beträgt über 8,2 Millionen im Mai 2023. Gemäß einer Auswertung des Bundesinnenministeriums wurden bis Ende Februar rund 1,1 Millionen Flüchtlinge in Deutschland erfasst, die vor dem Krieg in der Ukraine geflüchtet sind. Die Angaben beruhen auf den Registrierungen im Ausländerzentralregister. Eine exakte Zahl der Geflüchteten aus der Ukraine, die die Bundesrepublik erreicht bzw. verlassen haben, lässt sich nicht mit Sicherheit feststellen. Einige Personen könnten weitergereist oder zurück in die Ukraine gegangen sein. Aktuell (Mai 2024) halten sich 616 Ukrainer in Ahlen auf, wovon 53 Personen in der Notunterkunft Am Röteringshof und die anderen Personen in Wohnungen im Stadtgebiet untergebracht sind.

Der Krieg in der Ukraine hatte und hat auch auf den städtischen Haushalt weitreichende Auswirkungen. So müssen die Geflüchteten untergebracht und versorgt werden. Durch die Kriegssituation haben sich insbesondere in 2022 Materialengpässe ergeben, die im Haushalt geplante Baumaßnahmen verzögert. Die Materialkosten sind erheblich gestiegen und Handwerker und Dienstleister können, wenn überhaupt, nur mit langen Vorlaufzeiten beauftragt werden. In 2023 war dann festzustellen, dass sich die Situation langsam wieder entspannt hat.

Quellen:

<https://www.wikipedia.de>

<https://de.statista.com/>



4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.233.425	3.983.476	750.051	23,20
1 - Anlagevermögen	410.463.540	425.011.163	14.547.623	3,54
1.1 - Immaterielle Vermögensgegen- stände	814.677	1.020.491	205.813	25,26
1.2 - Sachanlagen	316.050.977	331.028.613	14.977.636	4,74
1.3 - Finanzanlagen	93.597.886	92.962.059	-635.827	-0,68
2 - Umlaufvermögen	30.864.063	28.393.411	-2.470.653	-8,00
2.1 - Vorräte	9.918.686	11.882.315	1.963.628	19,80
2.2 - Forderungen und sonstige Ver- mögensgegenstände	20.691.291	15.937.748	-4.753.543	-22,97
2.4 - Liquide Mittel	254.086	573.348	319.261	125,65
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	6.988.222	8.260.967	1.272.745	18,21
Summe Aktiva	451.549.250	465.649.016	14.099.765	3,12
1 - Eigenkapital	101.423.251	95.237.968	-6.185.283	-6,10
1.1 - Allgemeine Rücklage	98.512.362	97.478.776	-1.033.586	-1,05
1.2 - Sonderrücklagen	115.920	284.579	168.659	145,50
1.3 - Ausgleichsrücklage	6.434.575	2.794.969	-3.639.606	-56,56
1.4 - Jahresergebnis	-3.639.606	-5.320.356	-1.680.750	-46,18
2 - Sonderposten	136.432.059	137.434.694	1.002.636	0,73
2.1 - für Zuwendungen	95.726.741	94.715.474	-1.011.268	-1,06
2.2 - für Beiträge	39.211.540	38.224.837	-986.703	-2,52
2.3 - für den Gebührenaussgleich	385.354	313.444	-71.910	-18,66
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.108.423	4.180.939	3.072.516	277,20
3 - Rückstellungen	106.278.214	106.714.263	436.049	0,41
3.1 - Pensionsrückstellungen	93.709.898	94.952.110	1.242.212	1,33
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.768	2.316.768	0	0,00
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.379.550	2.949.309	569.759	23,94
3.4 - Sonstige Rückstellungen	7.871.998	6.496.076	-1.375.922	-17,48



	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
4 - Verbindlichkeiten	96.440.907	114.494.196	18.053.289	18,72
4.2 - Kredite für Investitionen	43.085.079	62.738.734	19.653.655	45,62
4.3 - Liquiditätskredite	12.649.206	5.575.888	-7.073.318	-55,92
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.037.274	8.781.499	744.225	9,26
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.747.161	2.181.341	-565.820	-20,60
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	13.135.322	7.862.406	-5.272.916	-40,14
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	16.786.865	27.354.328	10.567.463	62,95
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	10.974.820	11.767.894	793.075	7,23
Summe Passiva	451.549.250	465.649.016	14.099.765	3,12

4.1 Sachanlagevermögen

Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

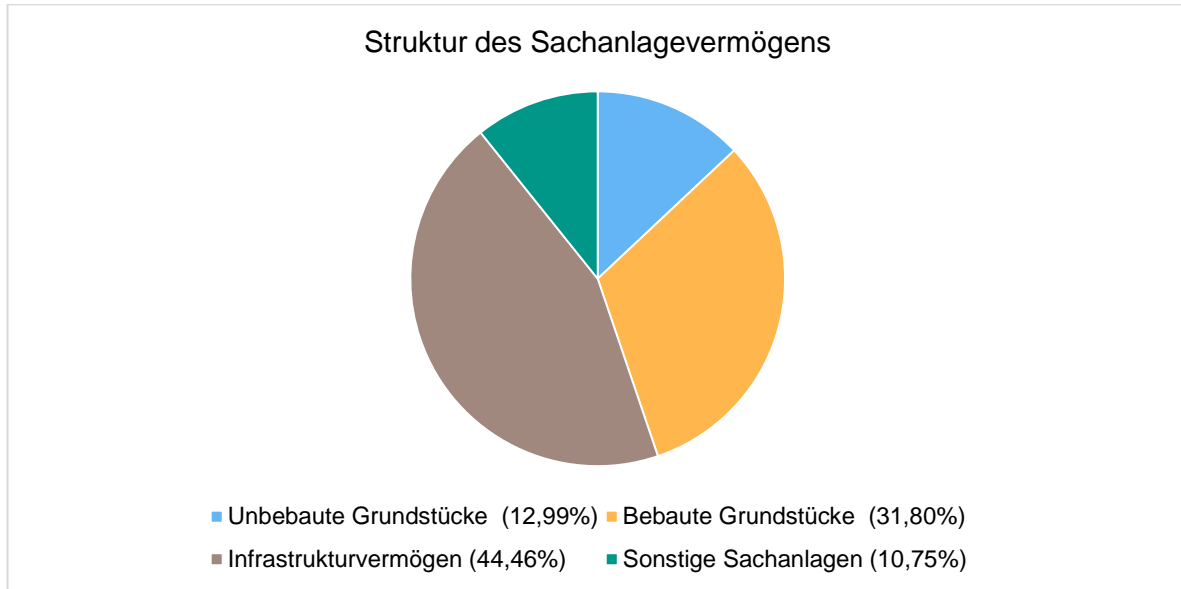
Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	316.050.977	331.028.613	14.977.636
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.533.548	43.006.686	-526.862
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.730.402	105.257.338	8.526.937
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	149.104.652	147.172.371	-1.932.281
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.792.061	1.704.247	-87.814
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	307.515	304.209	-3.306
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.534.241	3.121.570	-412.671
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.928.955	3.055.164	126.209
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.119.603	27.407.028	9.287.424



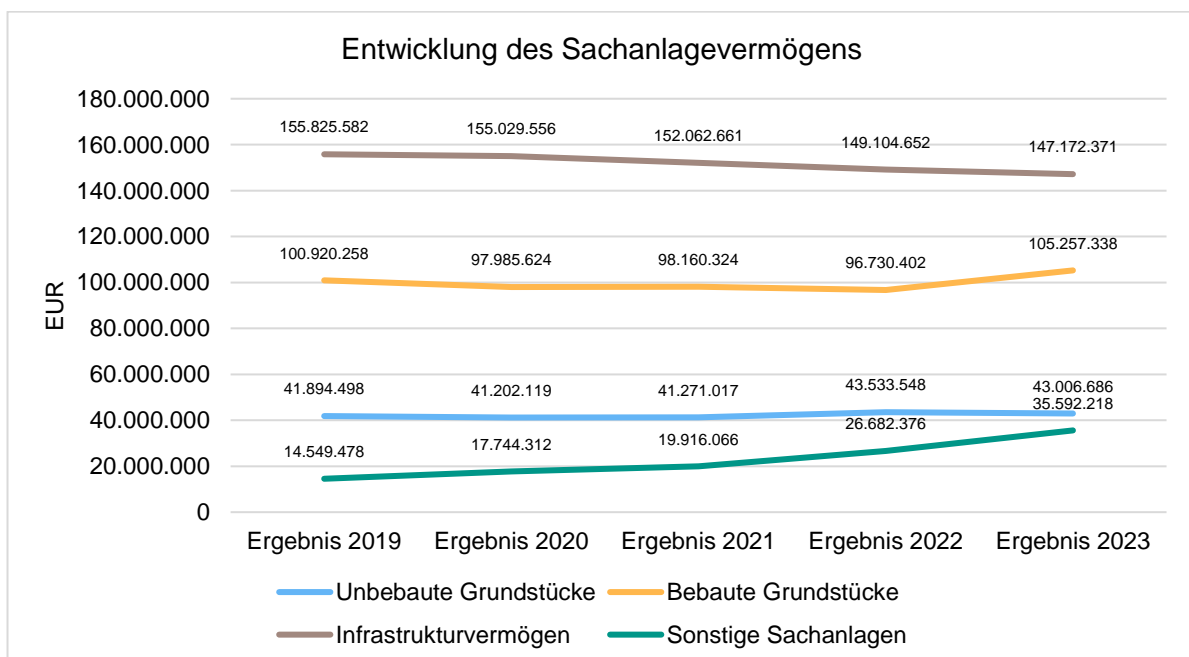
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:





4.2 Sonderposten

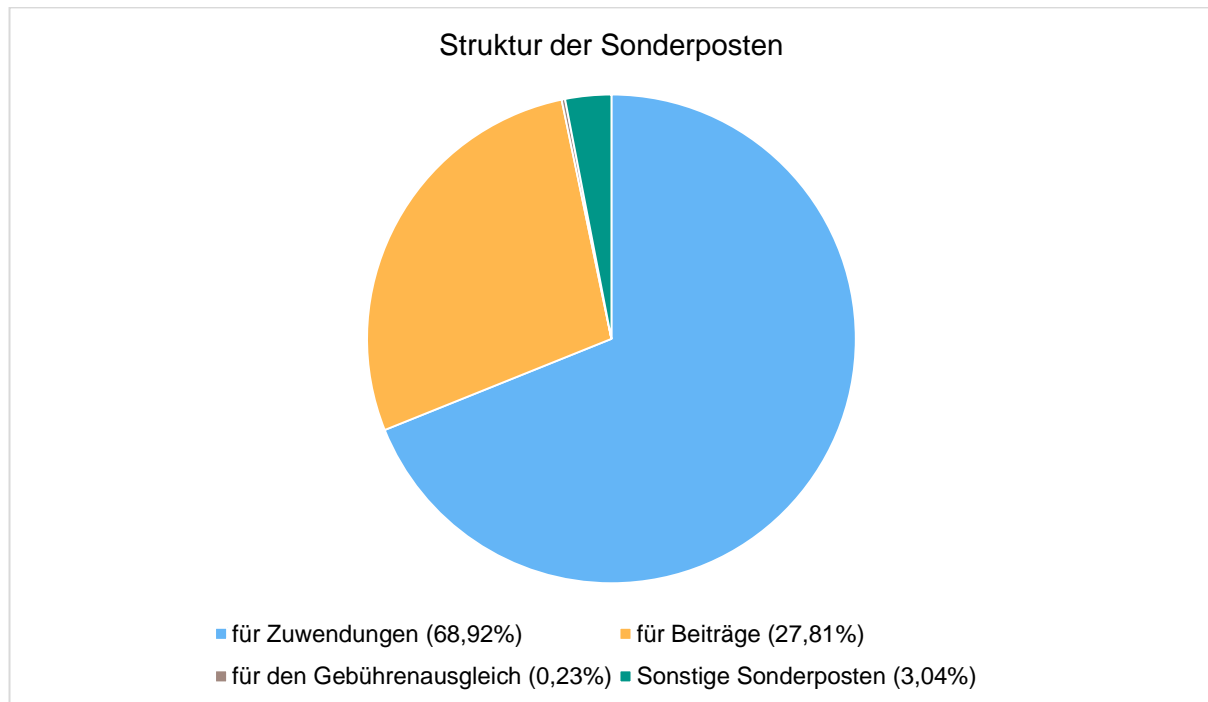
Auf der Passivseite der Bilanz stellen die Sonderposten den größten Anteil dar.

Sonderposten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	136.432.059	137.434.694	1.002.636
2.1 - für Zuwendungen	95.726.741	94.715.474	-1.011.268
2.2 - für Beiträge	39.211.540	38.224.837	-986.703
2.3 - für den Gebührenaussgleich	385.354	313.444	-71.910
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.108.423	4.180.939	3.072.516

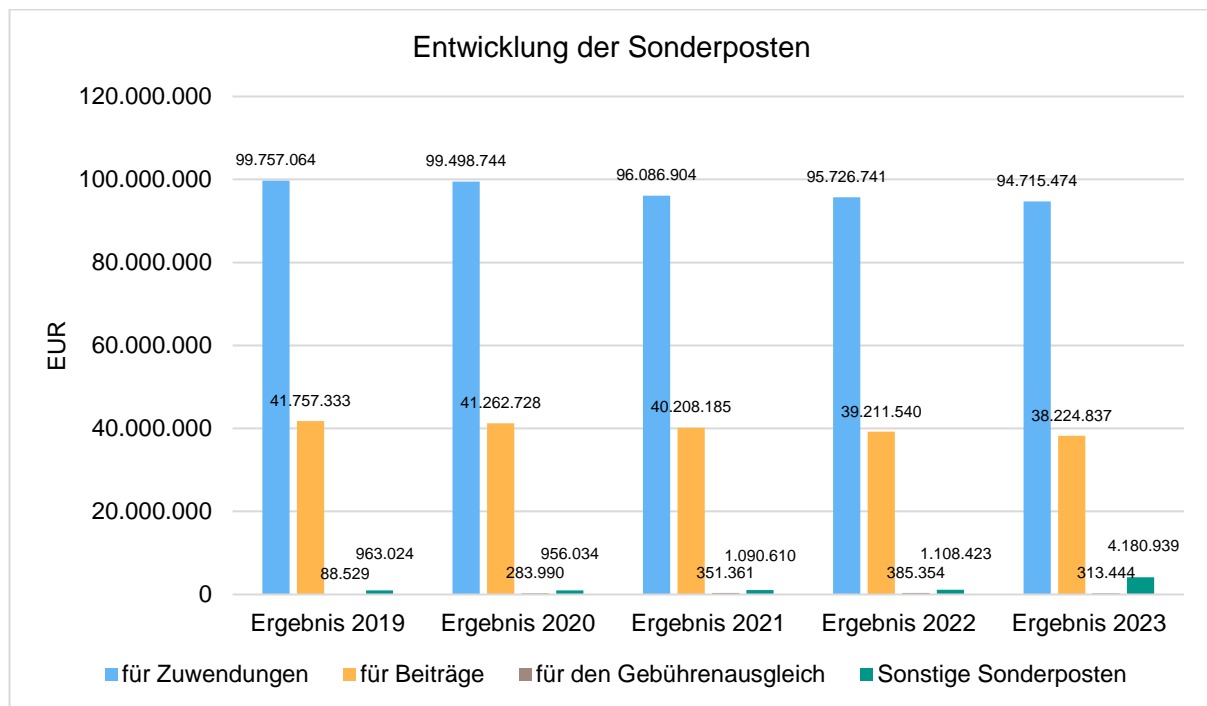
Die Sonderposten in ihrer Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur der Sonderposten abgebildet:



Entwicklung der Sonderposten

Die Entwicklung der Sonderposten in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



5 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

Die Ertragslage stellt sich für das Jahr 2023 insgesamt negativ mit einem Fehlbetrag, aber dennoch besser als in der Planung dar. Die Haushaltsplanung stellte ein Jahresdefizit von -5.226.837,82 € (fortgeschriebener Ansatz: -7.416.865,11 €) fest. Das Jahr 2023 schließt nun mit einem Jahresergebnis von -5.320.355,63 €, was eine Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz von 2.096.509,48 € und eine Verbesserung gegenüber dem Plan von 1.264.879,46 € bedeutet.

Die ordentlichen Erträge fielen im Ergebnis (177.261.824,80 €) insgesamt 8.093.291,72 € besser aus als in der Planung (169.168.533,08 €). Dies ist im Wesentlichen auf die um 2.971 T€ gestiegenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie die um 2.107 T€ besser als geplant ausgefallenen sonstigen ordentlichen Erträge zurückzuführen.

Die ordentlichen Aufwendungen fallen insgesamt 3.032.011,57 € höher aus als geplant (Plan: 178.867.451,19 €, Ist: 181.899.462,76 €). Hier weichen die Transferaufwendungen



(+5.316 T€) und die Versorgungsaufwendungen (+4.724 T€) schlechter als geplant ab. Positiv wirken sich insbesondere die Personalaufwendungen (-4.548 T€) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-3.752 T€) auf das Ergebnis aus.

Insgesamt konnten die sonstigen ordentlichen Erträge (Plan: 5.065.840,00 €, Ist: 7.172.438,68 €) um 2.106.598,68 € die Planungen übertreffen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Plan: 7.984.548,35 €, Ist: 9.088.819,69 €) lagen 1.104.271,34 € über den Planansätzen. Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen damit im Ergebnis um 1.916 T€ unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten stiegen im Jahr 2023 von 43.085.078,87 € um 19.653.654,64 € auf 62.738.733,51 €. Kredite zur Liquiditätssicherung wurden zum Bilanzstichtag 2023 in Höhe von 5.575.888,48 € benötigt. Im Vergleich dazu betrug der Stand in 2021 1.163.419,44 € und in 2022 12.649.206,24 €.

Eine detaillierte Darstellung der Ertrags- und Finanzlage kann der Ziffer 2 des Lageberichts entnommen werden.

5.1.1 Steuern

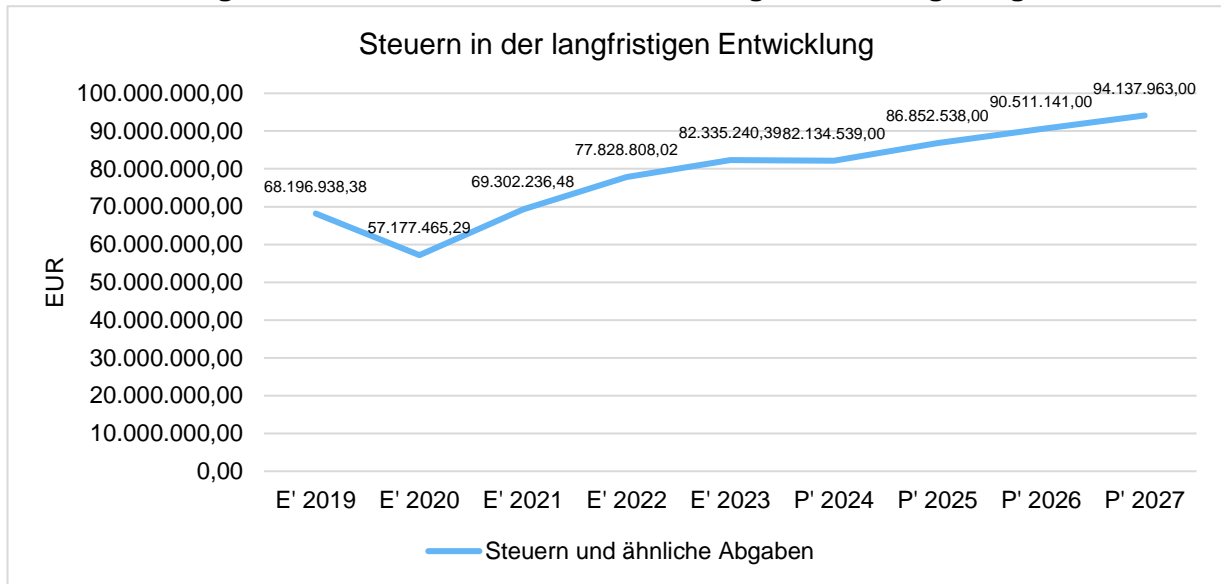
Insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer (Plan: 38.985 T€, Ist: 43.025 T€, Differenz: +4.040 T€) fielen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben höher aus als geplant. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Plan: 23.252 T€, Ist: 20.998 T€, Differenz: -2.254 T€) zeigt dagegen eine große negative Abweichung.

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Grundsteuer A	288.456	280.783	296.058	299.611	303.206
Grundsteuer B	9.829.477	9.887.393	10.112.868	10.234.222	10.357.033
Gewerbesteuer	38.714.120	43.025.128	41.310.490	44.011.292	46.075.834
Anteil Einkommensteuer	21.334.547	20.998.040	22.433.699	23.900.927	25.070.457
Anteil Umsatzsteuer	4.288.843	4.358.123	4.386.610	4.673.505	4.902.191
Vergnügungssteuer	1.200.873	1.239.014	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hundesteuer	53.730	51.889	53.000	53.000	53.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	40.148	--	0	0	0
Ausgleichsleistungen	2.078.613	2.494.870	2.341.814	2.479.981	2.549.420
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	77.828.808	82.335.240	82.134.539	86.852.538	90.511.141

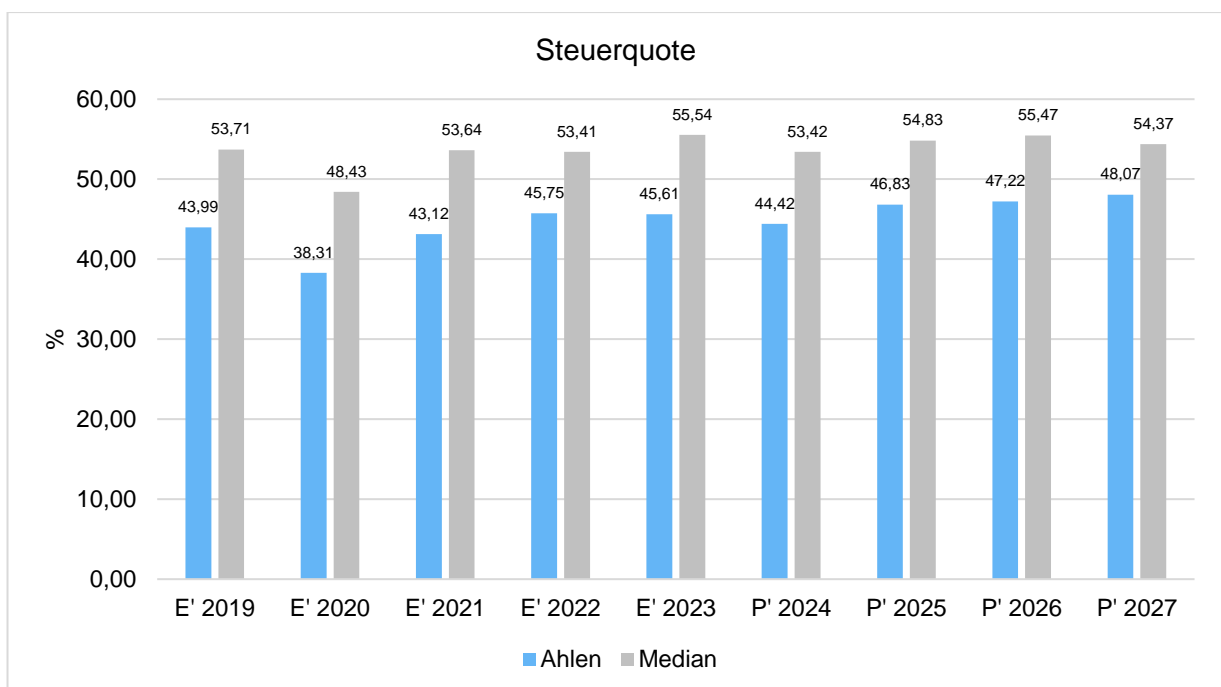


Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.





Es lässt sich feststellen, dass die Steuerquote in dem abgebildeten Zeitfenster keinen großen Schwankungen ausgesetzt ist. Die Steuerquote liegt in den ausgewiesenen Jahren bei ca. 45 % und stellt somit dar, dass die Stadt Ahlen sich zu 45 % selbst finanzieren kann, wobei der Wert des Jahres 2020 mit 38,31 % der niedrigste in dem abgebildeten Jahresvergleich darstellt.

5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

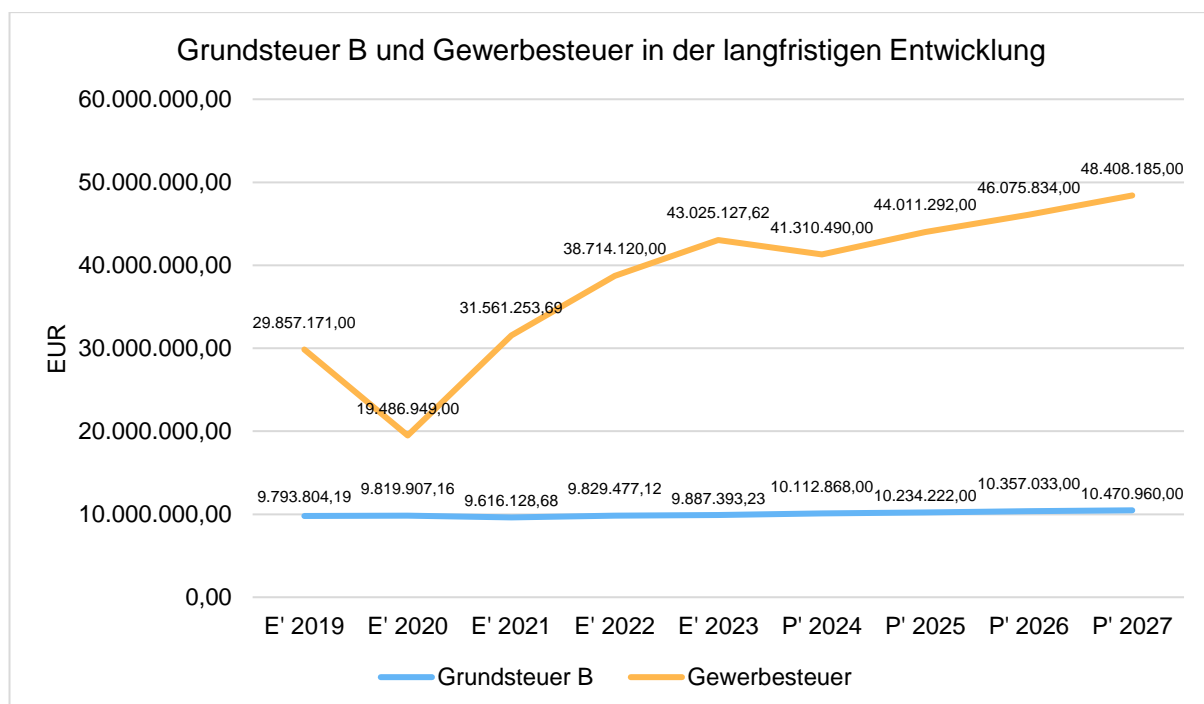
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	341	334	334	336	329	333
Hebesatz Grundsteuer B	550	547	532	537	540	546
Hebesatz Gewerbesteuer	445	445	445	445	445	445

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

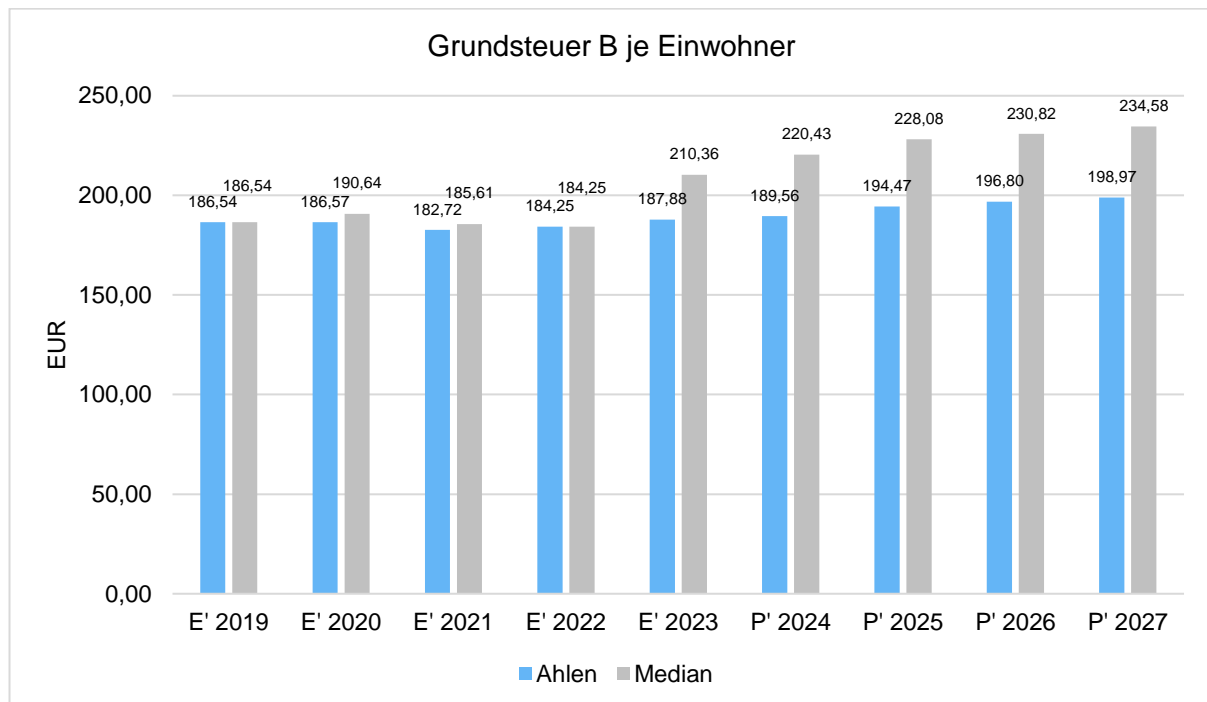
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:





Grundsteuer B je Einwohner

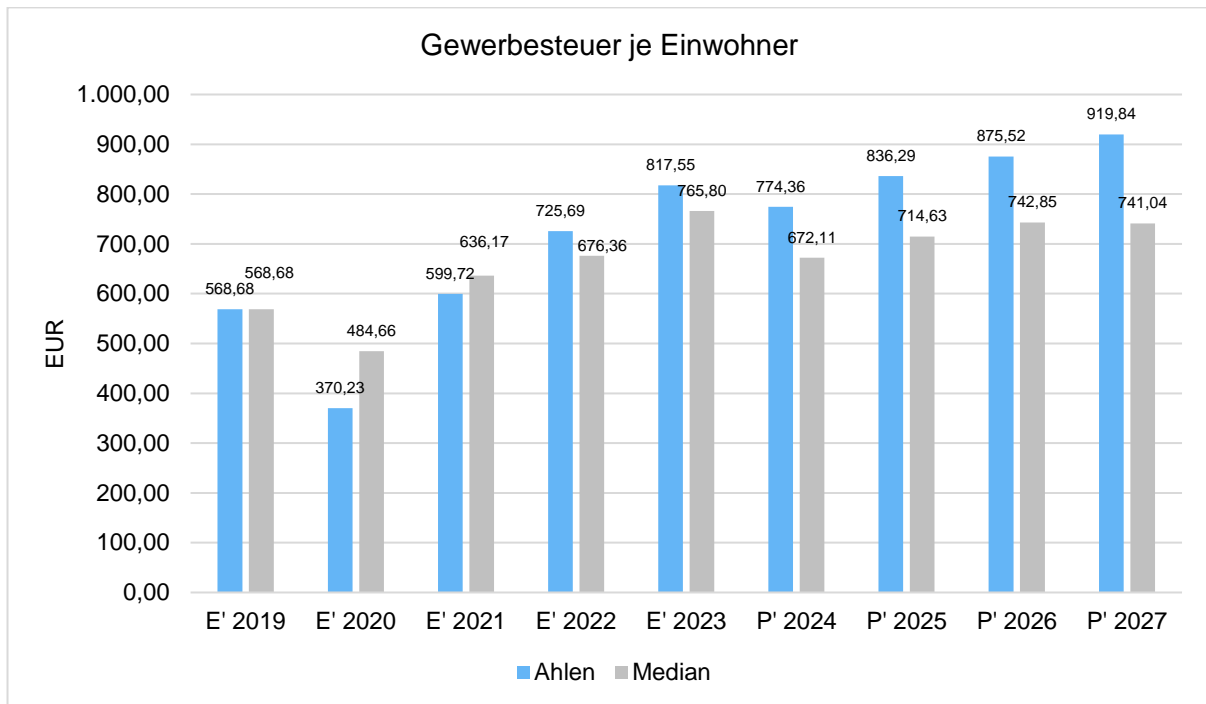
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Aus der Zeitreihe kann man erkennen, dass sich der Steuerertrag je Einwohner nicht viel verändert. Der höchste Wert (198,97) wird für 2027 geplant, der niedrigste Wert ist für 2021 (182,72) ausgewiesen. Die Schwankungen können unterschiedliche Ursachen haben, sowohl gestiegene Bemessungsgrundlagen als auch eine steigende Anzahl bebauter Grundstücke sowie eine Veränderung der Hebesätze. Im Vergleich zu anderen Kommunen wirken sich in Ahlen die Veränderung der Hebesätze bei gleichzeitiger Einführung der steuerfinanzierten Umlagen für Winterdienst und den Wasser- und Bodenverband aus. Die politisch beschlossene Steuersenkung um 15 Punkte in der Grundsteuer B schlägt sich ab dem Jahr 2021 unmittelbar auf die Steuerquote aus. Die Erhöhung der Quote ab 2022 resultiert im Wesentlichen aus der Anhebung des Hebesatzes durch die Umlegung der Kosten für den Winterdienst im Jahr 2021.

Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Die Darstellung zeigt, dass die Gewerbesteuererträge der Stadt Ahlen fast durchgängig relativ hoch und über dem Median liegen. Das Jahr 2020 bildet hier Corona bedingt eine negative Ausnahme. Die Entwicklung ist insgesamt schwankend. Nachdem die Ergebnisse von 2019 auf 2020 zunächst sinken, steigen die Ergebnisse ab 2021 stetig an und sollen 2027 einen Höchstwert erreichen soll. Die Werte ab 2024 sind mit leichten Steigerungen angelehnt an den Orientierungsdatenerlass geplant. Gewerbesteuererträge sind schwer prognostizierbar und unterliegen starken Schwankungen.

5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

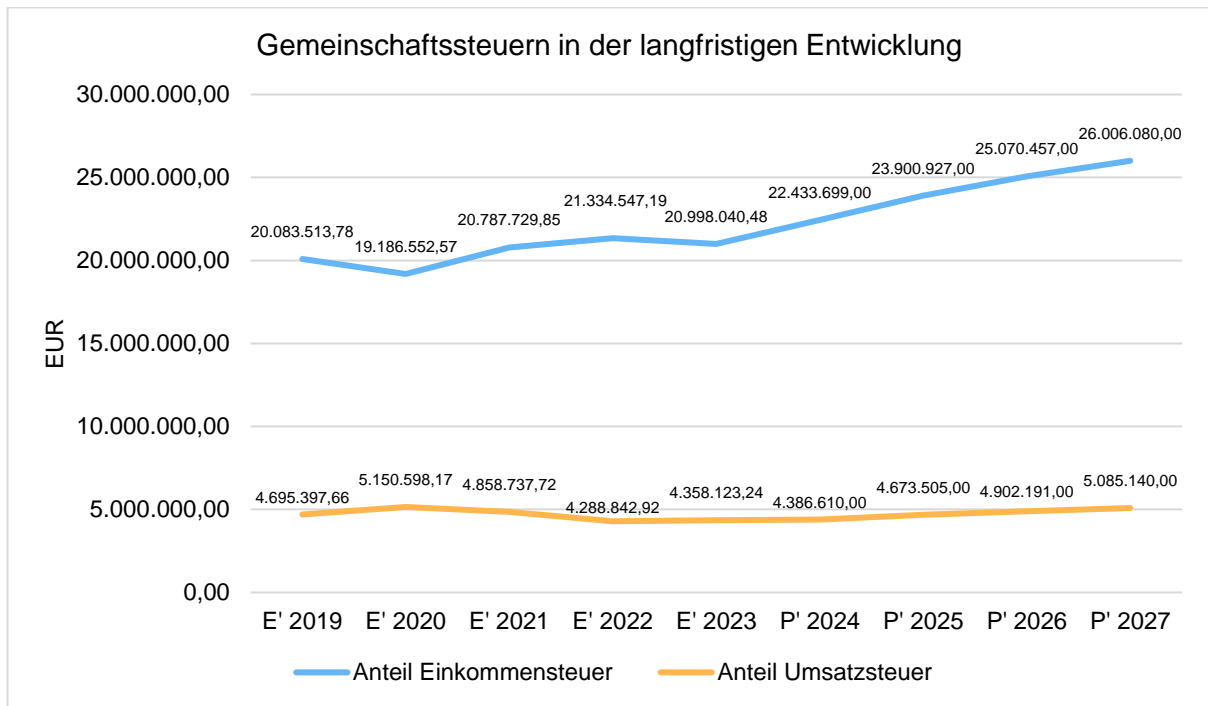
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

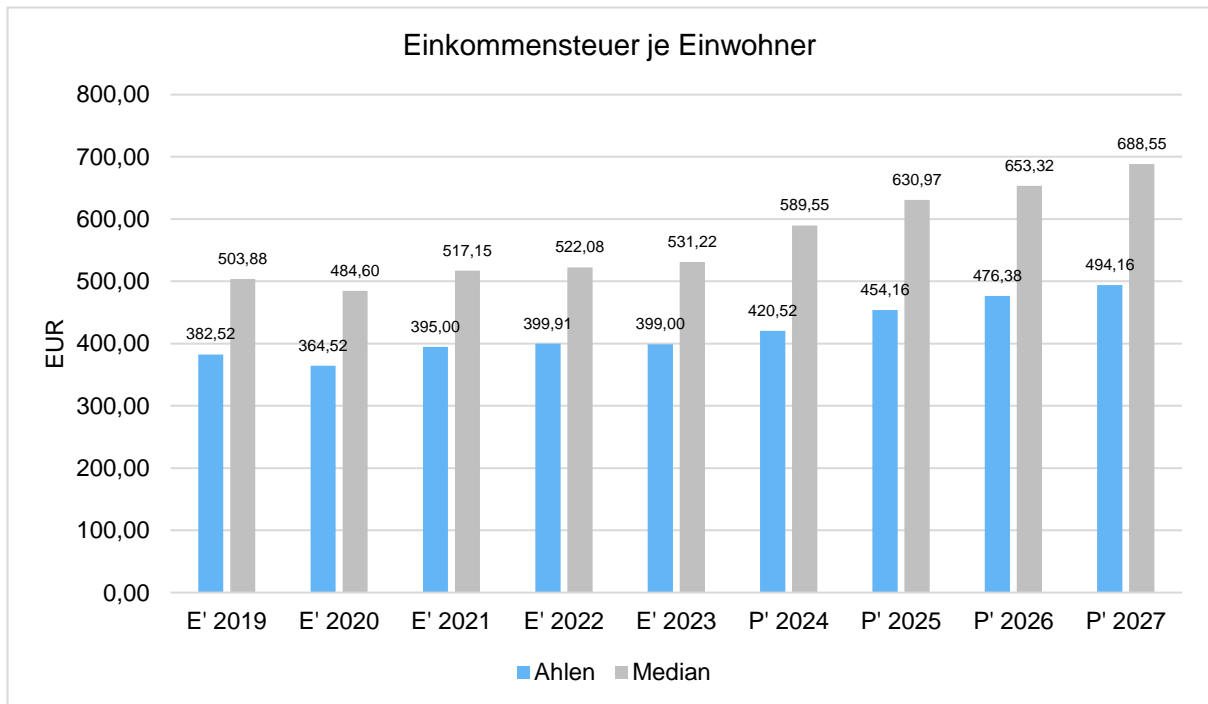
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Anteil Einkommensteuer	21.334.547	20.998.040	22.433.699	23.900.927	25.070.457
Anteil Umsatzsteuer	4.288.843	4.358.123	4.386.610	4.673.505	4.902.191

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

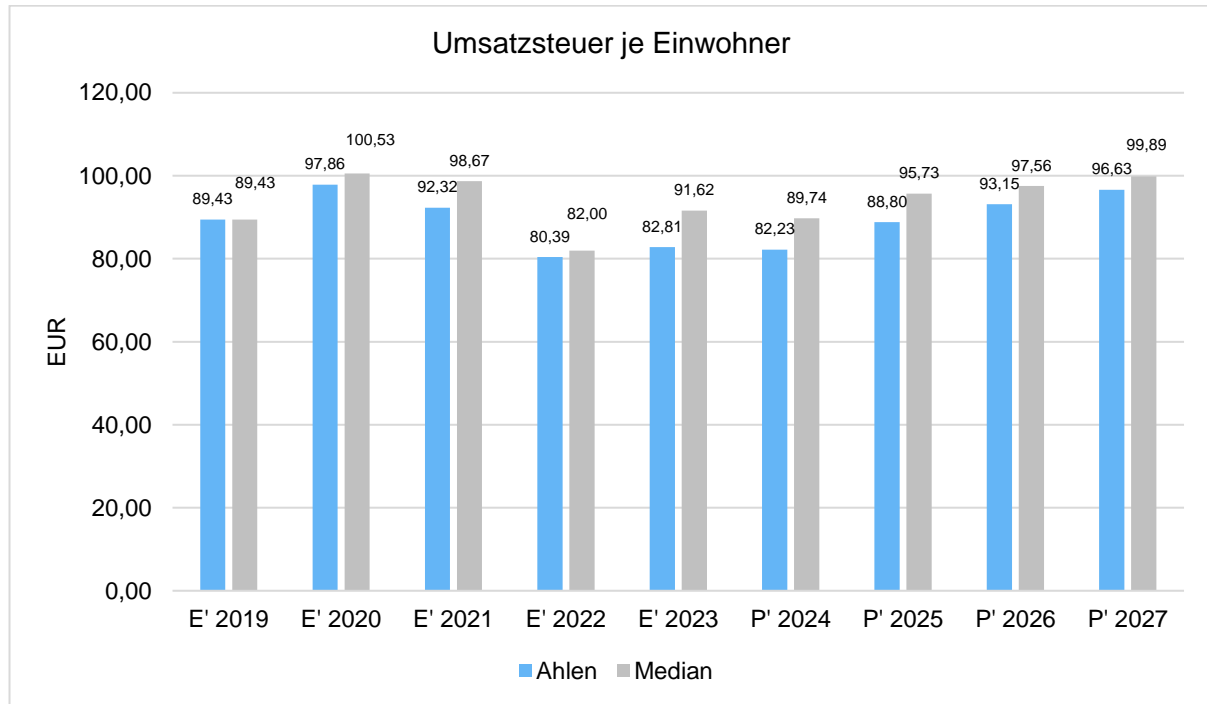


Anteil Einkommensteuer je Einwohner





Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fielen 1.867 T€ besser als geplant aus. Positiv wirkten sich hier insbesondere die allgemeine Zuweisung vom Land für laufende Zwecke (+4.016 T€) aus. Negativ waren hier die Schul- und Bildungspauschale für laufende Zwecke, die nur mit 137 T€ konsumtiven Zwecken zugeordnet werden konnte, und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (-1.023 T€).

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

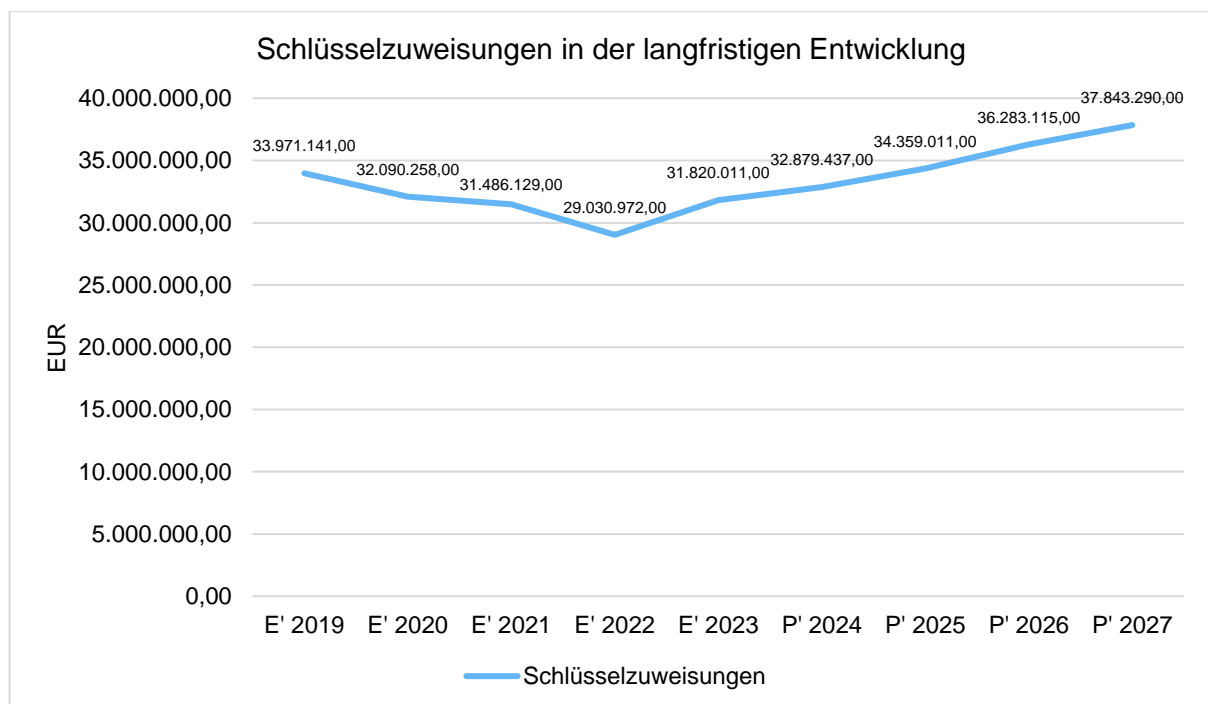
Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.249.429	57.861.530	59.736.864	59.673.731	61.990.456
davon Schlüsselzuweisungen	29.030.972	31.820.011	32.879.437	34.359.011	36.283.115
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	66.402	53.157	67.000	67.000	67.000
davon Zuweisungen und Zu-	23.515.611	22.182.320	23.387.823	21.953.223	22.215.634



	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
schüsse für laufende Zwecke					
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.636.444	3.806.042	3.402.604	3.294.497	3.424.707

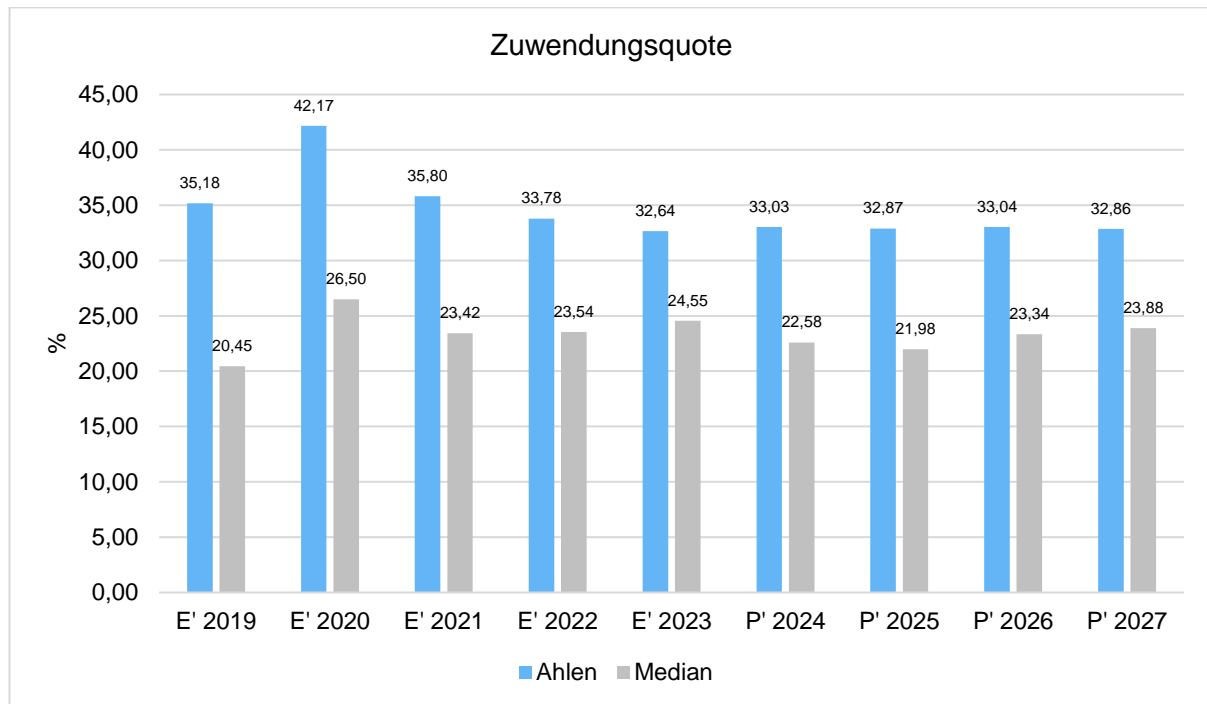
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Nachdem die Zuwendungsquote zunächst von 2019 auf 2020 gestiegen ist, liegen die Ergebnisse 2021 bis 2023 wieder rückläufig. Das Ergebnis 2020 weist den höchsten Wert in dieser Zeitreihe auf. Die Planungen ab 2024 gehen von einem relativ stabilen Wert von ca. 33 % aus. Dies bedeutet, dass die Stadt Ahlen seit 2021 wieder etwas unabhängiger von den Leistungen Dritter wird und sich in zunehmendem Maße selbst finanzieren kann. Insbesondere fällt hier die hohe Ahlener Quote im Vergleich zu den anderen Kommunen ins Auge. In den Plänen ab 2024 liegt die Quote leider immer noch deutlich über den Vergleichswerten vergleichbarer Städte.

5.1.3 Sonstige Erträge

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fielen insgesamt 141 T€ höher aus als geplant (Plan: 14.058 T€, Ist: 14.199 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen (-435 T€), den Elternbeiträgen (+441 T€) und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (+85 T€).

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen schließen mit einem um 2.971 T€ über den Planungen liegendem Ergebnis (Plan: 9.460 T€, Ist: 12.430 T€). Die wesentlichen positiven Abweichungen liegen bei den Erstattungen vom Land (+1.812 T€) und den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+1.168 T€).

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen insgesamt 2.107 T€ höher aus als geplant (Plan: 5.066 T€, Ist: 7.172 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (+1.147 T€) und der Auflösung von Beihilferückstellungen (+1.050 T€).



5.1.4 Personalaufwand

Bei den Personalaufwendungen haben speziell die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (-3.761 T€) und die Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte (-869 T€) zu diesem Ergebnis geführt. Für weitere Erläuterungen wird auf die Ziffer 2.1.3.1 verwiesen.

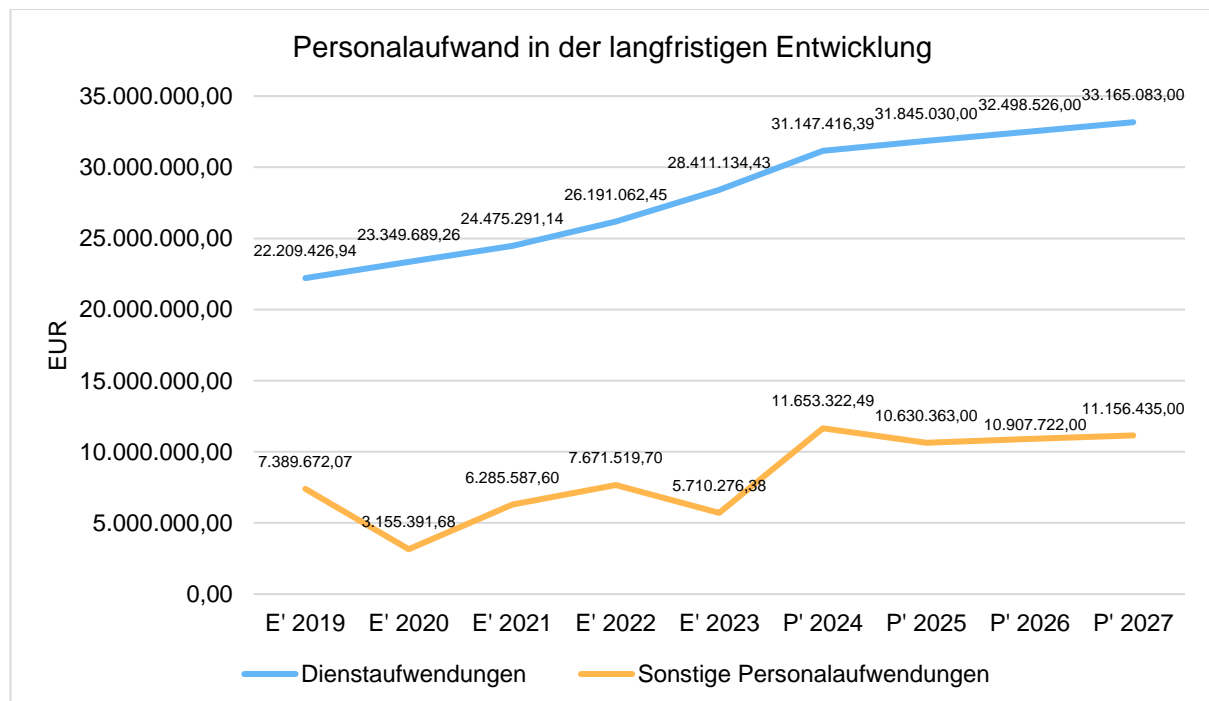
Bei den Versorgungsaufwendungen fallen insbesondere die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (+3.688 T€) ins Gewicht.

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Dienstaufwendungen	26.191.062	28.411.134	31.147.416	31.845.030	32.498.526
Sonstige Personalaufwendungen	7.671.520	5.710.276	11.653.322	10.630.363	10.907.722
Personalaufwendungen gesamt	33.862.582	34.121.411	42.800.739	42.475.393	43.406.248

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:

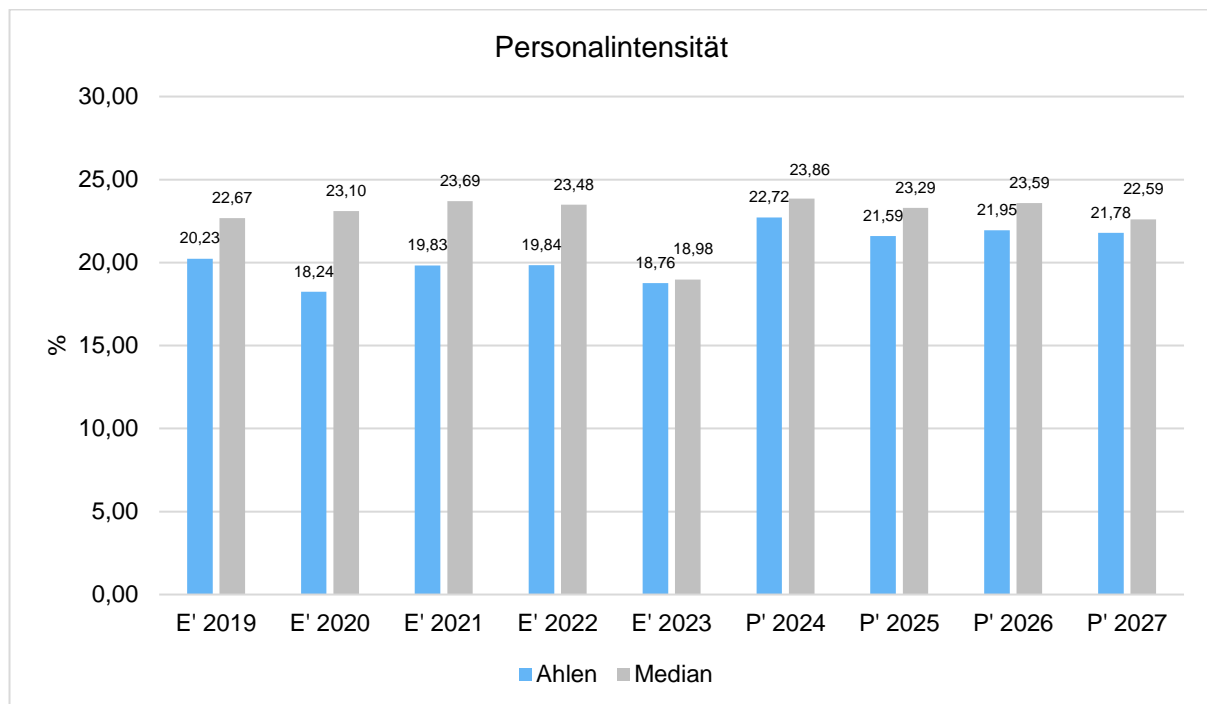




Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Hier kann man erkennen, dass die Personalintensität leichten Schwankungen ausgesetzt ist. Das Jahr 2020 bildet in dieser Zeitreihe eine Ausnahme mit dem niedrigsten Wert (18,24). Die Planungen ab 2024 pendeln sich dann wieder auf einem höheren Niveau von ca. 22 % ein.

In allen Werten dieser Zeitreihe liegen die Ahlener Werte unterhalb denen des Medians. Das bedeutet, dass die Personalaufwendungen bei den Vergleichskommunen ein größeres Gewicht als in Ahlen bilden.

5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Differenz im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-3.752 T€) ergibt sich im Wesentlichen durch die Kostenerstattungen an die AUB (-968 T€), Aufwendungen für Strom (-889 T€) und Heizung (-757 T€) sowie sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (-786 T€). Negativ wirken sich insbesondere die Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen für Grundstücke und Gebäude (+1.534 T€) aus.



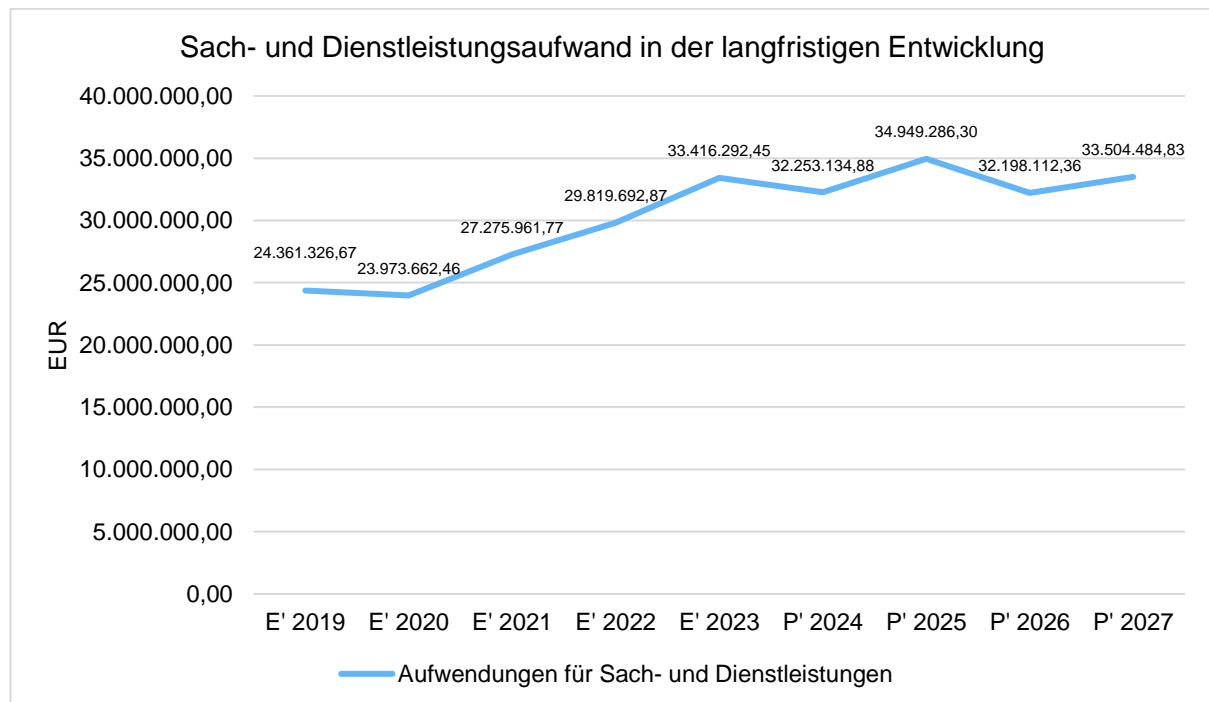
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	11.165.708	13.565.558	11.617.412	12.041.313	9.410.002
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.401.491	1.163.505	1.435.971	1.456.521	1.227.021
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.132.016	12.495.039	14.959.209	15.764.566	15.917.003
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.120.478	6.192.191	4.240.543	5.686.886	5.644.086
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.819.693	33.416.292	32.253.135	34.949.286	32.198.112

Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2024 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

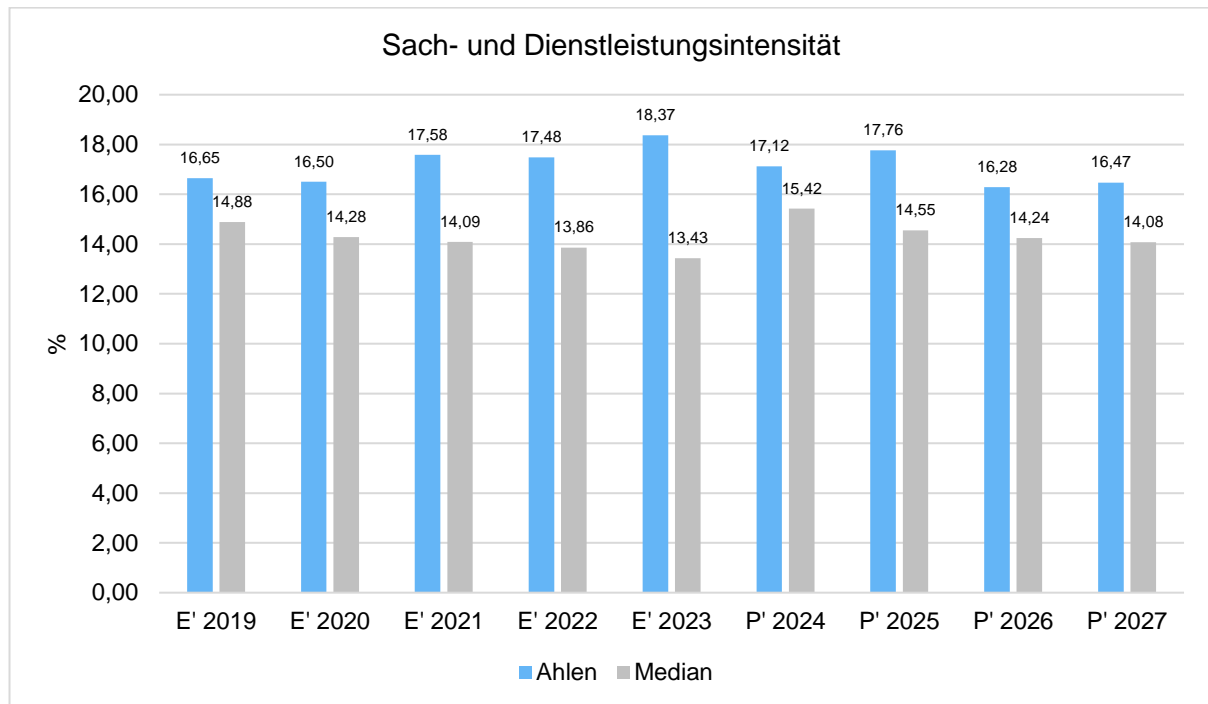
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung





Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



In den Jahren von 2019 und 2020 liegen die Werte ungefähr gleich, ab 2021 ist dann ein Anstieg erkennbar, der sich bis 2023 fortsetzt. Der höchste Wert dieser Zeitreihe findet sich in 2023, bevor die Planwerte ab 2024 wieder tendenziell sinken. Die Ahlener Werte liegen durchgängig über denen des Medians.

Dies bedeutet, dass die Stadt Ahlen insbesondere in 2023 vermehrt Tätigkeiten an Dritte vergeben hat, diese aber in der mittelfristigen Planung reduzieren möchte. Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität zusammen mit einer niedrigen Personalintensität spricht für einen hohen Grad an Outsourcing.

5.1.6 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.



Bei den Transferaufwendungen überstiegen in 2023 erneut im Wesentlichen die sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen die Planansätze um 2.153 T€ bzw. 3.369 T€. Positiv zu verzeichnen sind bei den Transferaufwendungen vor allem die Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für laufende Zwecke (-480 T€) und die Gewerbesteuerumlage (-343 T€).

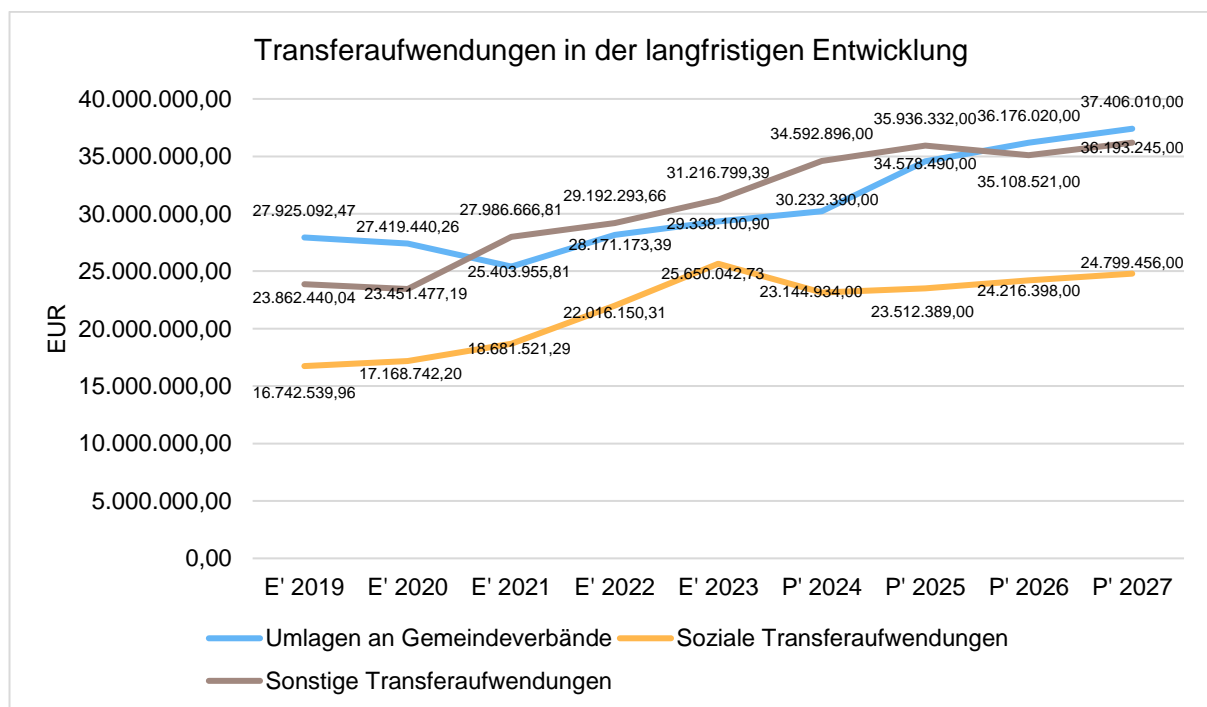
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Umlagen an Gemeindeverbände	28.171.173	29.338.101	30.232.390	34.578.490	36.176.020
Soziale Transferaufwendungen	22.016.150	25.650.043	23.144.934	23.512.389	24.216.398
Sonstige Transferaufwendungen	29.192.294	31.216.799	34.592.896	35.936.332	35.108.521
Transferaufwendungen	79.379.617	86.204.943	87.970.220	94.027.211	95.500.939

Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2024 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

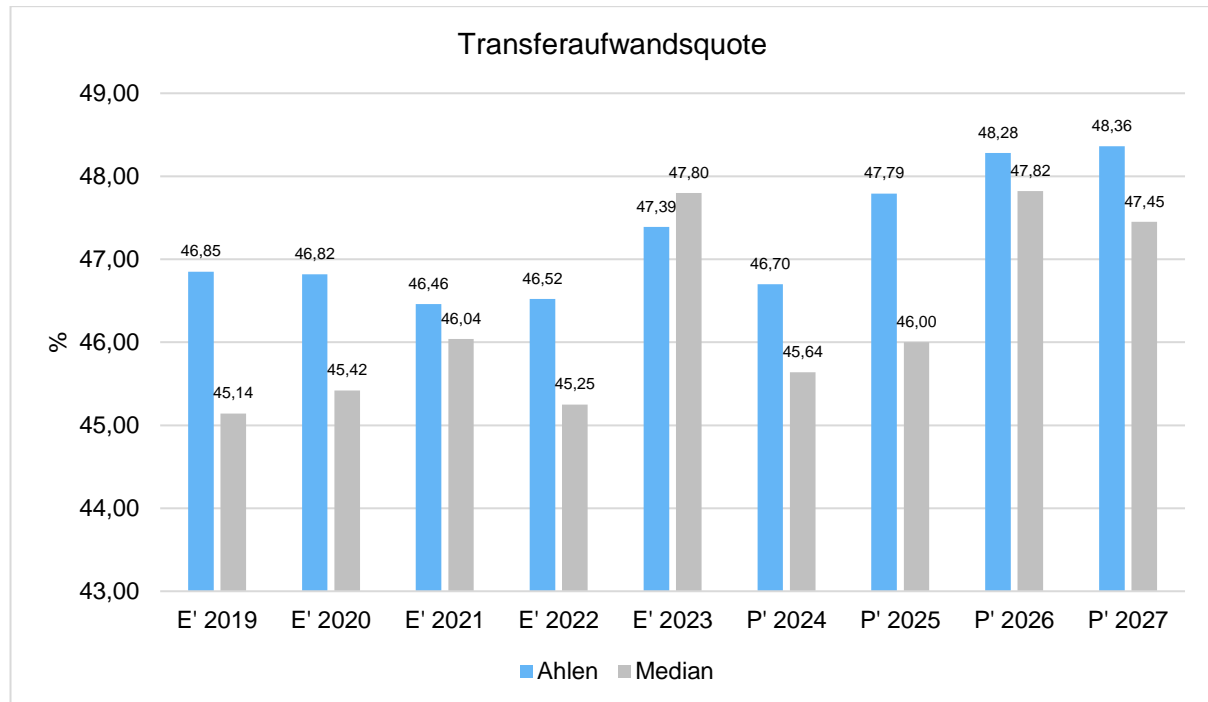
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Aus der dargestellten Entwicklung lässt sich ablesen, dass die Transferaufwandsquote von 2019 bis 2021 gesunken ist. Der Wert für 2022 liegt leicht über dem für 2021 und steigt im Ergebnis 2023 an. In den Planungen ab 2024 sinkt der Wert zunächst, steigt dann aber wieder recht deutlich an.

Die Ahlener Werte liegen fast durchgängig, teils erheblich, über denen des Medians. Das bedeutet, dass der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen in Ahlen größer ist als bei den Vergleichskommunen.

5.1.7 sonstige Aufwendungen

Das Ergebnis bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt 1.104 T€ über den Planwerten (Plan: 7.985 T€, Ist: 9.089 T€). Negativ haben sich hier im Wesentlichen die Mieten und Pachten (+1.208 T€) und die Einstellung in Pauschalwertberichtigung (+733 T€) entwickelt. Die wesentlichen positiven Abweichungen lassen sich hier bei den Aufwendungen für Prüfung und Beratung (-764 T€) und Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung (-89 T€) ausmachen.

Der Abschreibungsaufwand lag 187 T€ über dem Ansatz. Die größten Abschreibungspositionen finden sich mit Abstand in den Bereichen Infrastrukturvermögen (4.084 T€) und Gebäude



und Aufbauten (3.632 T€). Eine Abweichungsanalyse zwischen Plan- und Istwerten ist hier nicht zielführend, da die Abschreibungen in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf die einzelnen Abschreibungen verteilt werden. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass ein Abschreibungsaufwand von 9.322 T€, dem ein Ertrag aus Auflösung von Sonderposten in Höhe von 5.055 T€ gegenübersteht. Der Saldo aus Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen wird auch künftige Haushalte erheblich belasten.

5.1.8 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

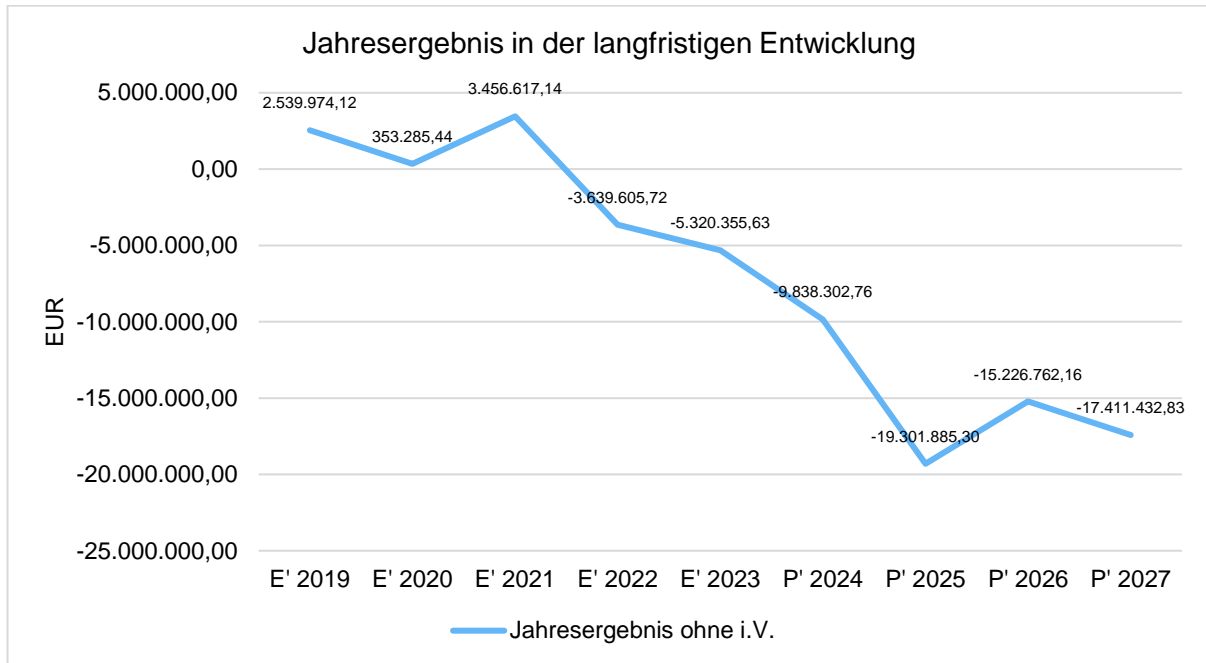
Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Ordentliches Ergebnis	4.100.791	4.637.638	7.511.526	15.215.975	10.157.105
Finanzergebnis	-933.557	1.432.768	2.326.777	-4.085.910	-5.069.657
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	5.034.348	6.070.406	9.838.303	19.301.885	15.226.762
Außerordentliches Ergebnis	1.394.742	750.051	0	--	--
Jahresergebnis	3.639.606	5.320.356	9.838.303	19.301.885	15.226.762
globaler Minderaufwand	--	--	3.767.410	-3.934.906	-3.955.756
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	3.639.606	5.320.356	6.070.893	15.366.979	11.271.006

Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2025 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

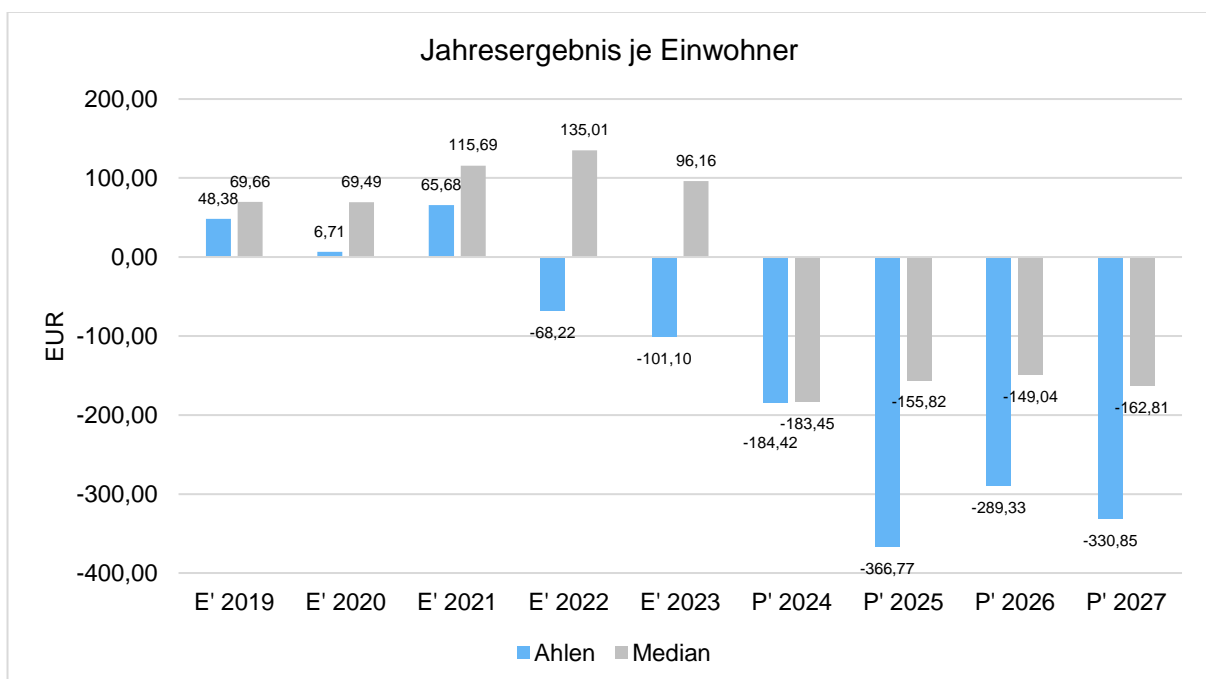


Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.

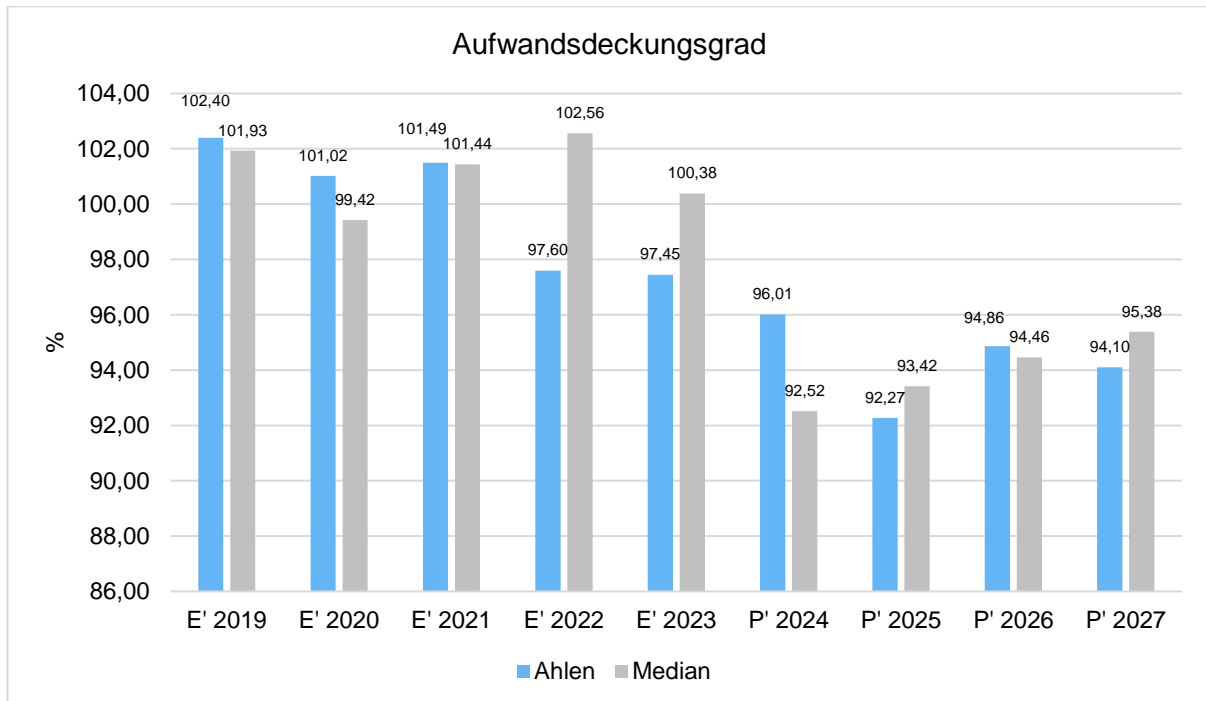




Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

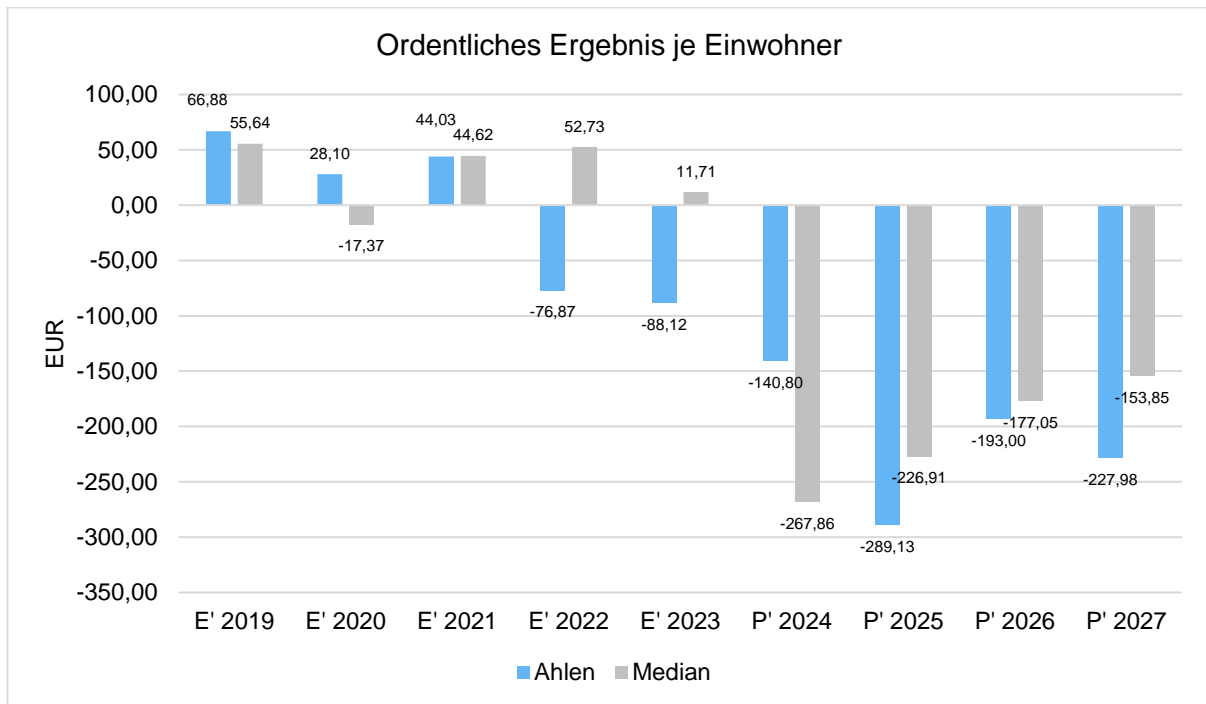
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



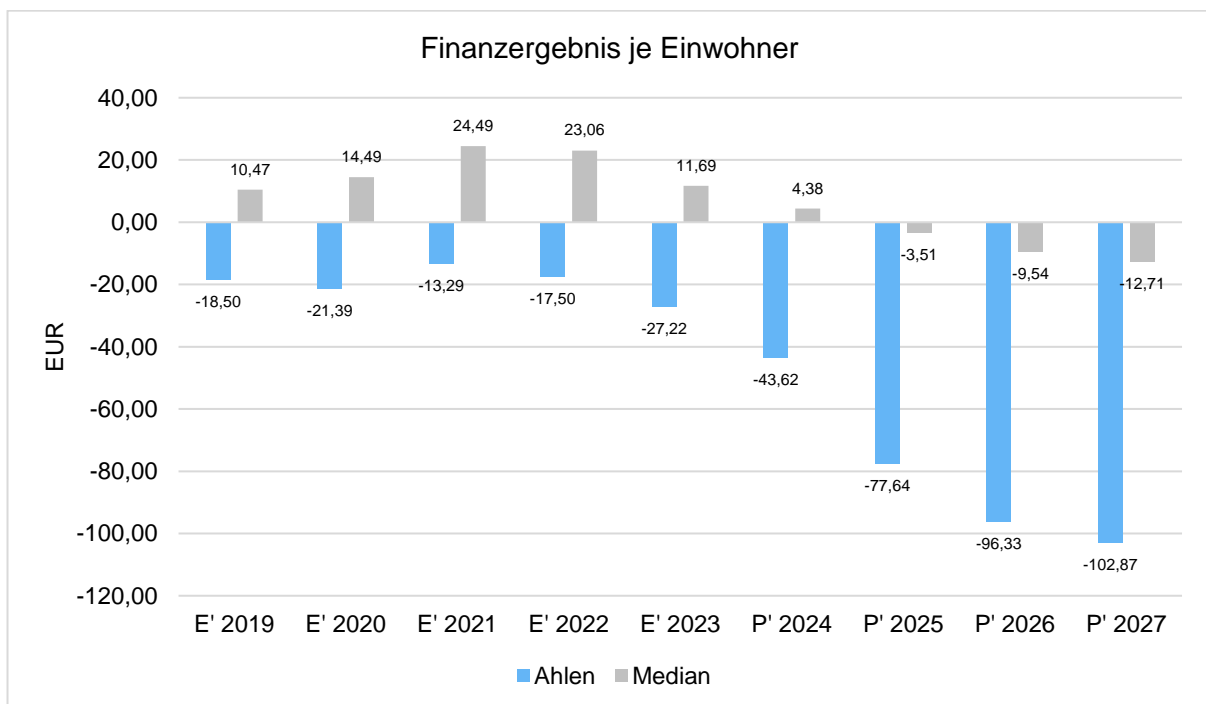
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.





Der in dieser Grafik dargestellte Wert ist zu den Vergleichskommunen deutlich unterdurchschnittlich. Er ist im Wesentlichen damit zu begründen, dass der Stadt Ahlen nur 51 % der Stadtwerke Ahlen als größtem gewinnorientierten Unternehmen im Konzern Stadt gehören und diese Anteile mit Bädergesellschaft und Verkehrsgesellschaft mit zwei schweren Hypotheken belegt sind.

5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

Die Bilanzsumme hat sich lediglich um 3,12 % und daher nicht wesentlich verändert (2022: 451.549.250,48 €, 2023: 465.649.015,96 €, Veränderung: 14.099.765,48 €).

Die Aktivseite der Bilanz ist maßgeblich vom Anlagevermögen geprägt, welches 91,27 % der Bilanzsumme (2022: 90,90 %) ausmacht. Die Summe des Anlagevermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 14.547.622,54 € bzw. 3,54 Prozent gestiegen (2022: 410.463.540,39 €, 2023: 425.011.162,93 €).

Die Sachanlagen stellen den weitaus größten Anteil am Anlagevermögen. Wesentliche Veränderungen finden sich hier insbesondere bei den geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau (2022: 18.120 T€, 2023: 27.407 T€, Veränderung: +9.287 T€) und den bebauten Grundstücken (2022: 96.730 T€, 2023: 105.257 T€, Veränderung: +8.527 T€). Ferner gab es größere Veränderungen beim Infrastrukturvermögen (2022: 149.105 T€, 2023: 147.172 T€, Veränderung: -1.932 T€).

Die Summe des Umlaufvermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um -2.470.652,85 € bzw. -8,00 Prozent gesunken (2022: 30.864.063,46 €, 2023: 28.393.410,61 €).

Die wesentlichen Änderungen lassen sich bei den Forderungen (2022: 19.665 T€, 2023: 14.929 T€, Veränderung: -4.737 T€) und Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffen und Waren (2022: 9.919 T€, 2023: 11.882 T€, Veränderung: +1.964 T€) ausmachen. Die privatrechtlichen Forderungen sind stark gesunken (2022: 8.767 T€, 2023: 4.185 T€, Veränderung: -4.582 T€). Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind leicht gesunken (2022: 10.899 T€, 2023: 10.744 T€, Veränderung: -154 T€).

Bedingt durch das negative Jahresergebnis in Höhe von -5.320.355,63 € und direkte Buchungen gegen die allgemeine Rücklage in Höhe von -1.033.586,20 € reduziert sich das selbige auf 95.237.968,33 €.

Die Verwaltung empfiehlt, den Jahresfehlbetrag 2023 zunächst durch die Ausgleichsrücklage zu decken. Diese würde sich dann unter Annahme des Verwendungsbeschlusses 2023 auf 0 € reduzieren. Der Restbetrag des Jahresfehlbetrages in Höhe von 2.525.386,63 € müsste durch die allgemeine Rücklage gedeckt werden.

Auf der Passivseite ergibt sich die wesentlichen Veränderungen - neben dem Eigenkapital - bei den Verbindlichkeiten (2022: 96.441 T€, 2023: 114.494 T€, Veränderung: +18.053 T€). Diese Veränderung resultiert aus mehreren Positionen: Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (2022: 43.085 T€, 2023: 62.739 T€, Veränderung: +19.654 T€), erhaltene Anzahlungen



(2022: 16.787 T€, 2023: 27.354 T€, Veränderung: +10.567 T€), Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (2022: 12.649 T€, 2023: 5.576 T€, Veränderung: -7.073 T€) und sonstige Verbindlichkeiten (2022: 13.135 T€, 2023: 7.862 T€, Veränderung: -5.273 T€).

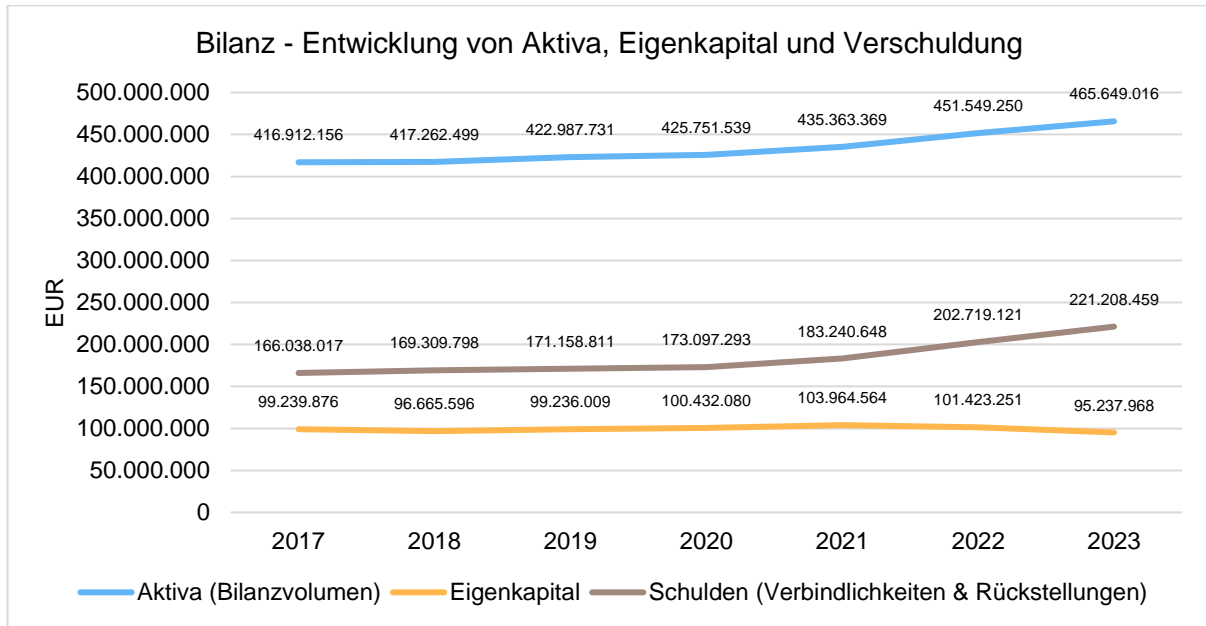
Der auf Sonderposten entfallende Anteil an der Bilanzsumme ist für 2023 um 0,70 %-Punkte gesunken (2022: 30,21 %, 2023: 29,51 %). Die Quote für nicht rückzahlungspflichtiges Kapital (Sonderposten zuzüglich Eigenkapital) ist von 52,68 % in 2022 um 2,71 %-Punkte auf 49,97 % in 2023 gesunken. Die Summe der Sonderposten ist um 1.002.635,51 € auf 137.434.694,22 € gesunken, das Eigenkapital ist um -6.185 T€ auf 95.237.968,33 € gesunken.

Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme beträgt 24,59 % und ist im Vergleich zum Vorjahr (21,36 %) um 3,23 %-Punkte gestiegen. Die Höhe der Verbindlichkeiten ist im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 18.053.288,98 € gestiegen. Zu Beginn des Jahres 2023 konnten Aufwendungen des Jahres 2023 noch im Folgejahr periodengerecht zugeordnet werden. Da die Zahlungsmittelabflüsse jedoch erst im Folgejahr erfolgten, werden diese als Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Außerdem mussten weitere sonstige Verbindlichkeiten passiviert werden. Dabei handelt es sich um Positionen, bei denen der Zahlungsmittelzufluss erfolgt ist, die entsprechende Mittelverwendung jedoch noch nicht abgeschlossen war. In erster Linie sind dies Vorausleistungen und Ablöseverträge für noch nicht ausgebaute Gemeindestraßen sowie Zuwendungen, die noch nicht zweckgerichtet eingesetzt werden konnten.

Nach wie vor ist jedoch kritisch zu prüfen, ob das gesamte Anlagevermögen zur Leistungserfüllung erforderlich ist. Sofern dem Ziel des Vermögenserhalts Rechnung getragen werden soll, kann dies mangels zusätzlicher Drittfinanzierungsoptionen nur über eine Liquiditätsverbesserung aus der Verwaltungstätigkeit erfolgen. Dies lässt sich in der Regel nur durch Einsparungen in Folge von Leistungseinschränkungen oder durch Steuererhöhungen erreichen.

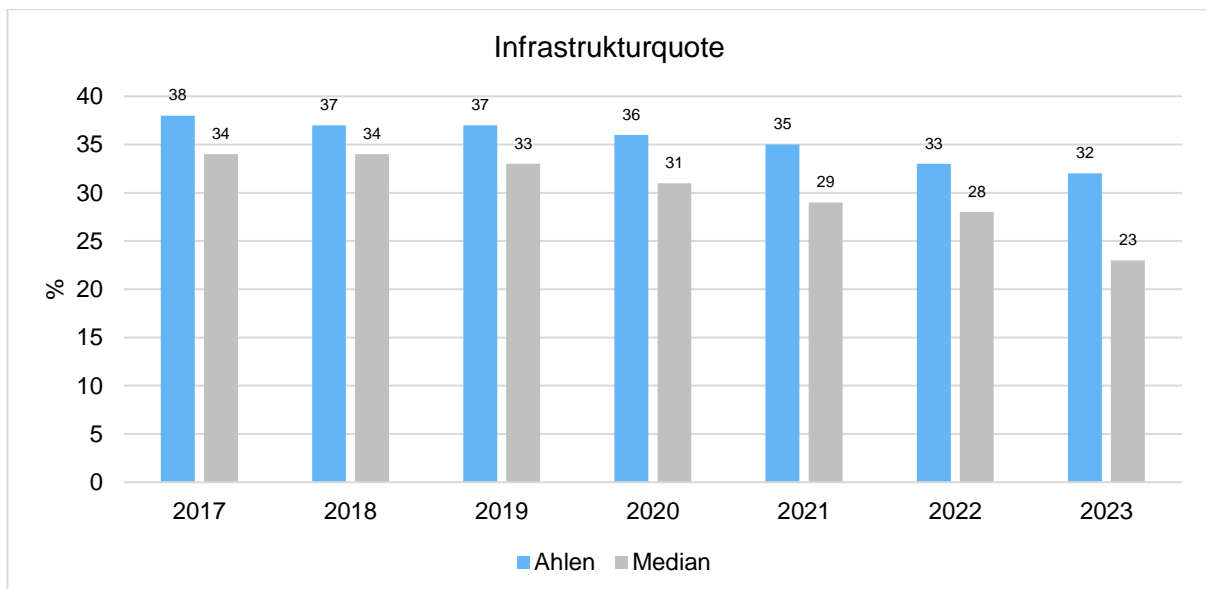
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichen Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

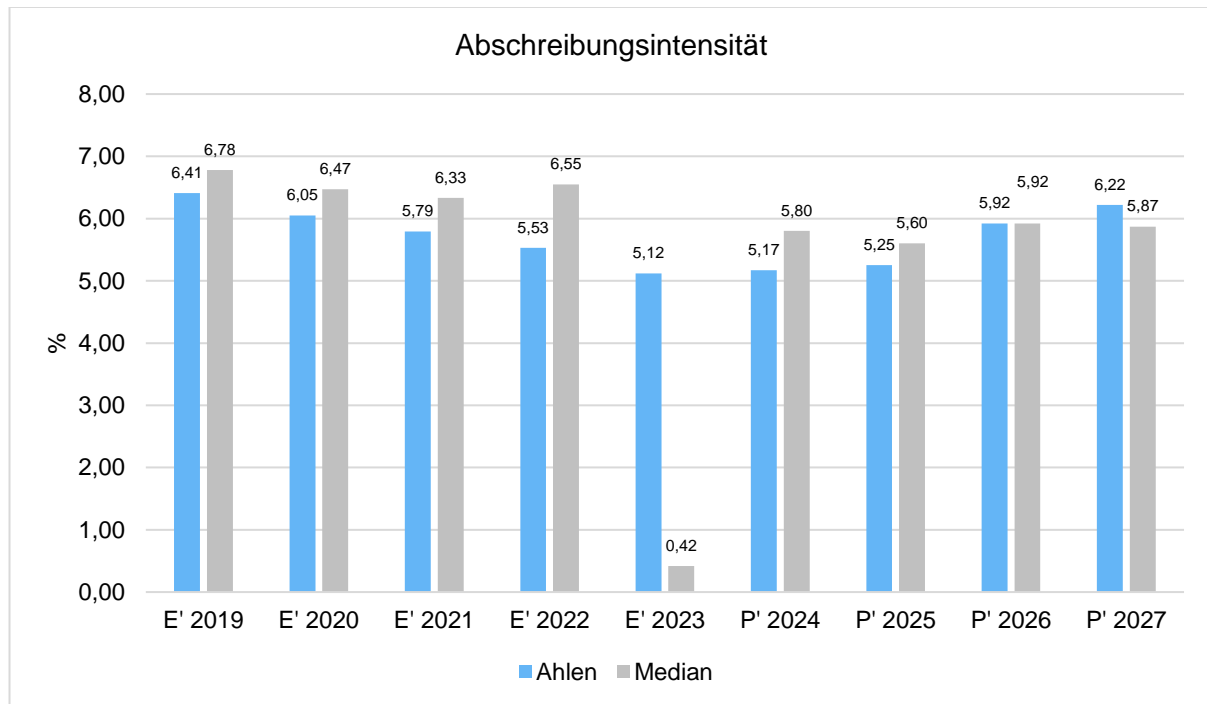
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





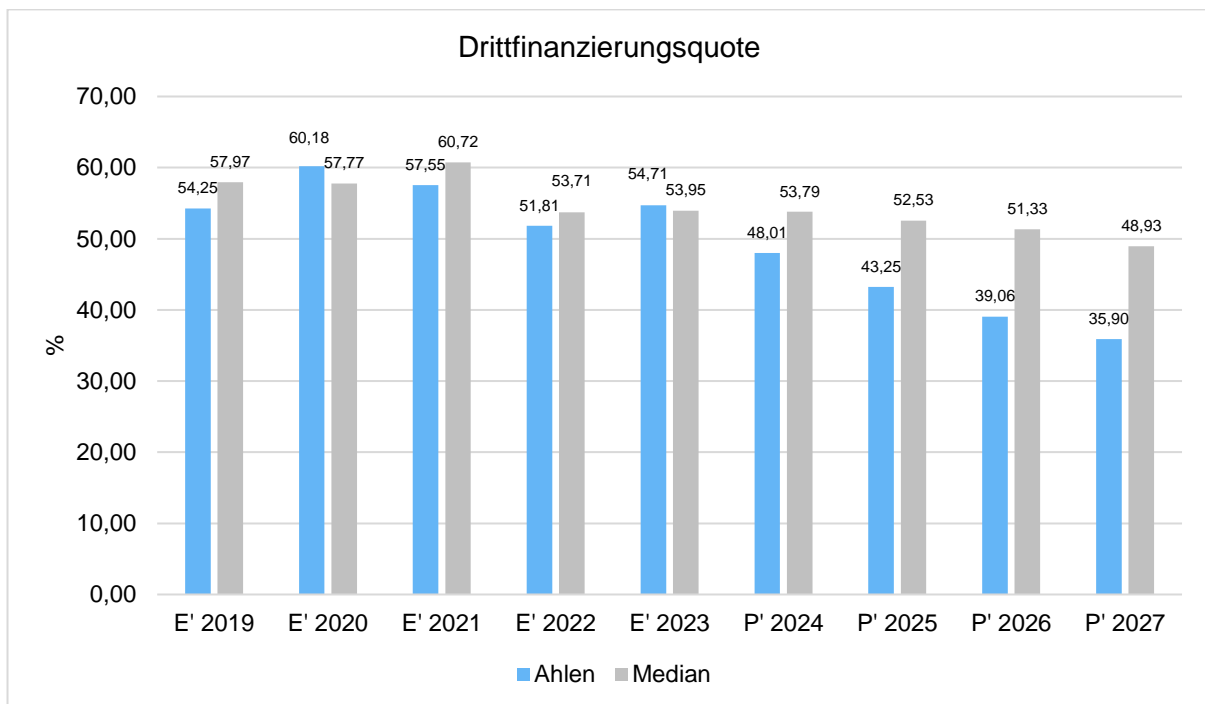
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Drittfinanzierungsquote

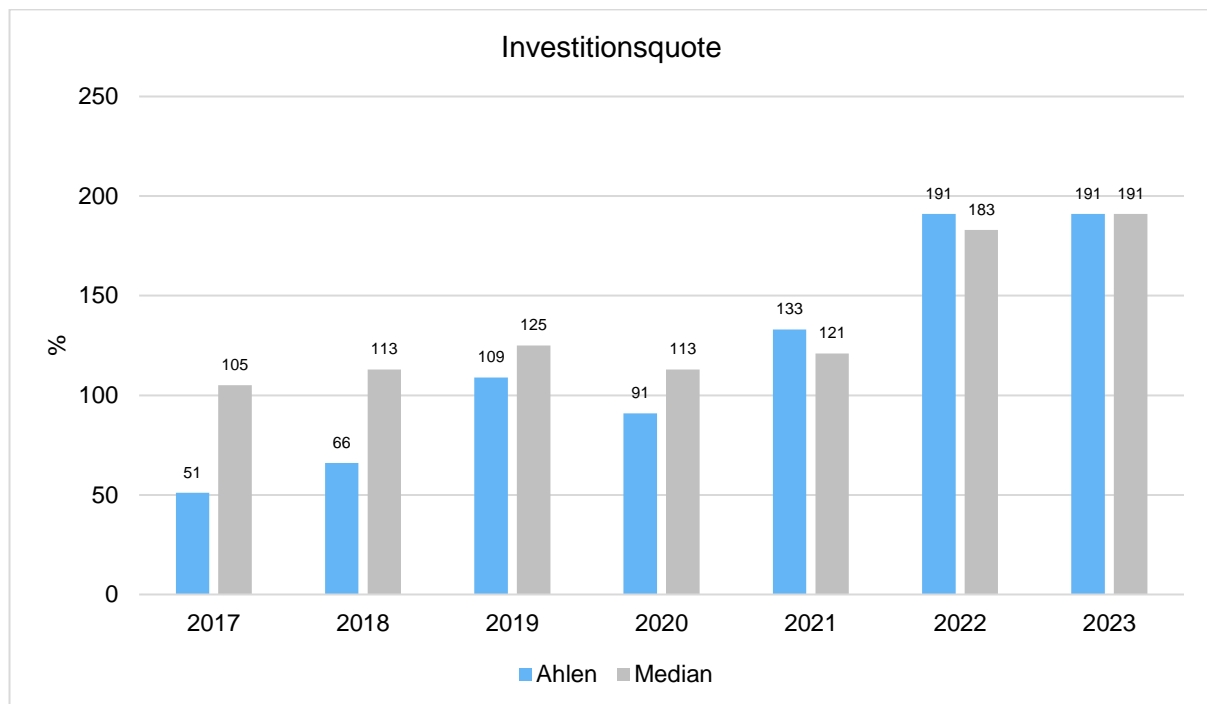
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Aus der Darstellung lässt sich ablesen, dass die Quote in den Ergebnissen der Jahre 2019 bis 2023 schwankt. Die Ahlener Quote befindet sich mal knapp oberhalb und mal knapp unterhalb des Medians. Erst in den Planungen ab 2024 wird von einer sinkenden Quote unterhalb des Medians ausgegangen.

Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Quote ist insgesamt sehr stark schwankend. In den Jahren 2017 bis 2019 steigt die Ahlener Quote kontinuierlich an, sinkt dann zunächst in 2020 wieder etwas ab und steigt in den Jahren 2021 und weiter in 2022 an. Der Wert für 2023 ist identisch mit dem Vorjahr und entspricht zudem auch noch dem Median. Sie erreicht mit einem Wert von 191 % in den Jahren 2022 und 2023 den höchsten Stand in dieser Zeitreihe. In 2021 liegt Ahlen in Höhe der Durchschnittsquote der Vergleichskommunen, in 2022 allerdings erheblich unter dem Median. Eine sinkende Quote würde zu einer Aufzehrung des Anlagevermögens und damit zu einem hohen notwendigen Investitionsvolumen führen. Diese Entwicklung würde zu einem Investitionsstau führen, der zu hohen Investitionsbedarfen und hoher Liquidität führen würde. Insofern ist es wichtig, dass Ahlen die eingeschlagene Tendenz einer steigenden Investitionsquote beibehält.

5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlen-set noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

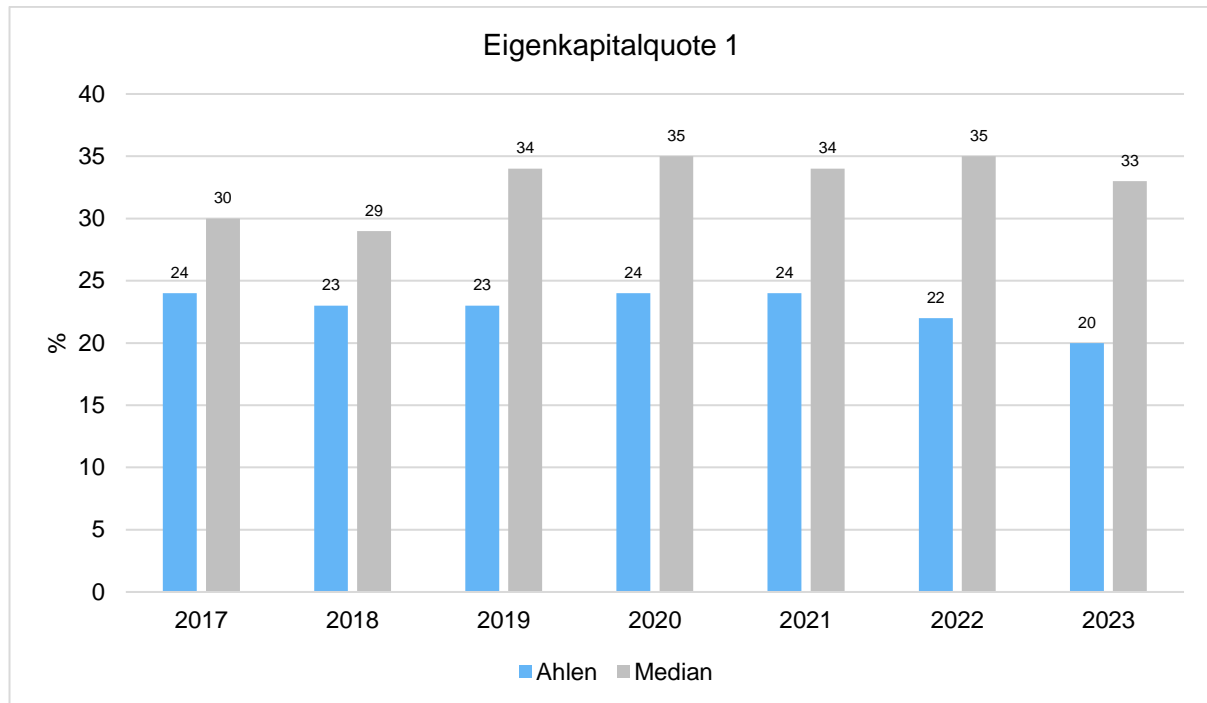
Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).



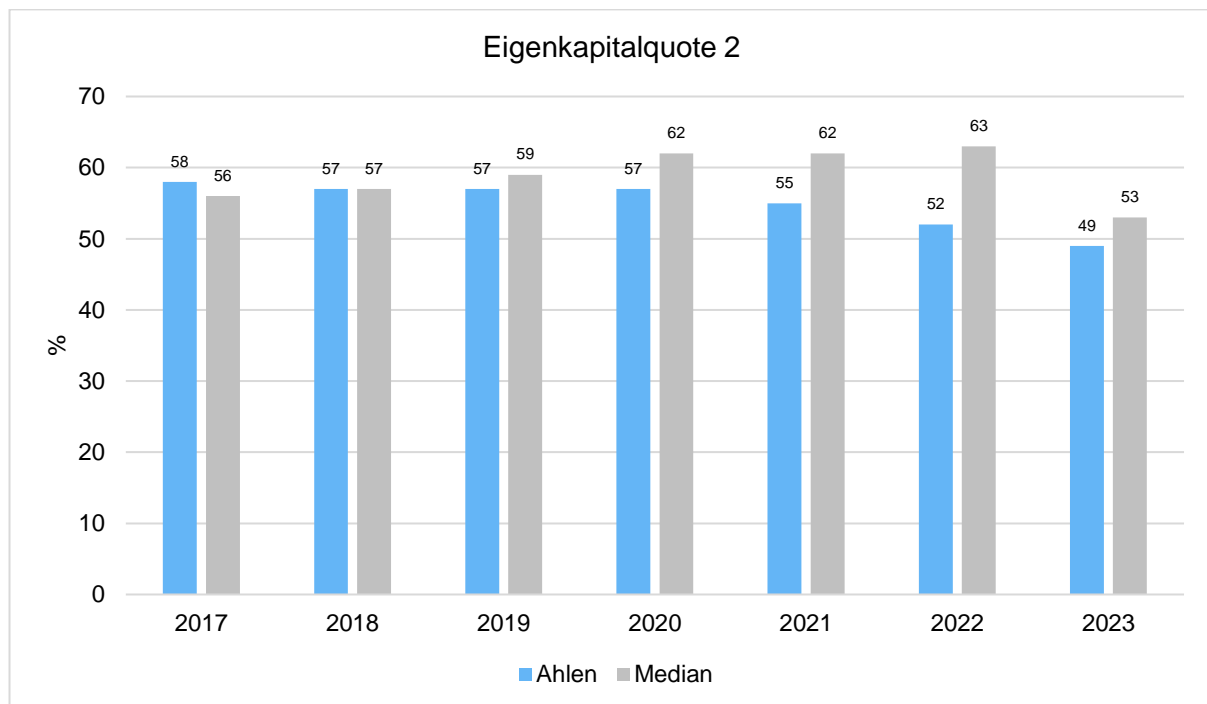
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Aus der Darstellung lässt sich erkennen, dass die Eigenkapitalquote I für die Stadt Ahlen auf einen Wert zwischen 20 und 24 % eingependelt hat. Insbesondere die Jahre 2021 bis 2023 zeigen eine sinkende Quote. Eine rückläufige Quote bedeutet, dass eine Kommune grundsätzlich über ihren Verhältnissen lebt. Dies hat vor allem Konsequenzen für nachfolgende Generationen, da diese mit einem verzehrten Eigenkapitalbestand wirtschaften bzw. Sparmaßnahmen ergreifen müssen, da keine Mittel mehr zur Verfügung stehen. Ein fortschreitender zukünftiger Trend würde in die Haushaltssicherung führen. Langfristig könnte sich hieraus eine bilanzielle Überschuldung ergeben, wenn diesem Trend nicht entgegengewirkt würde. Insofern wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



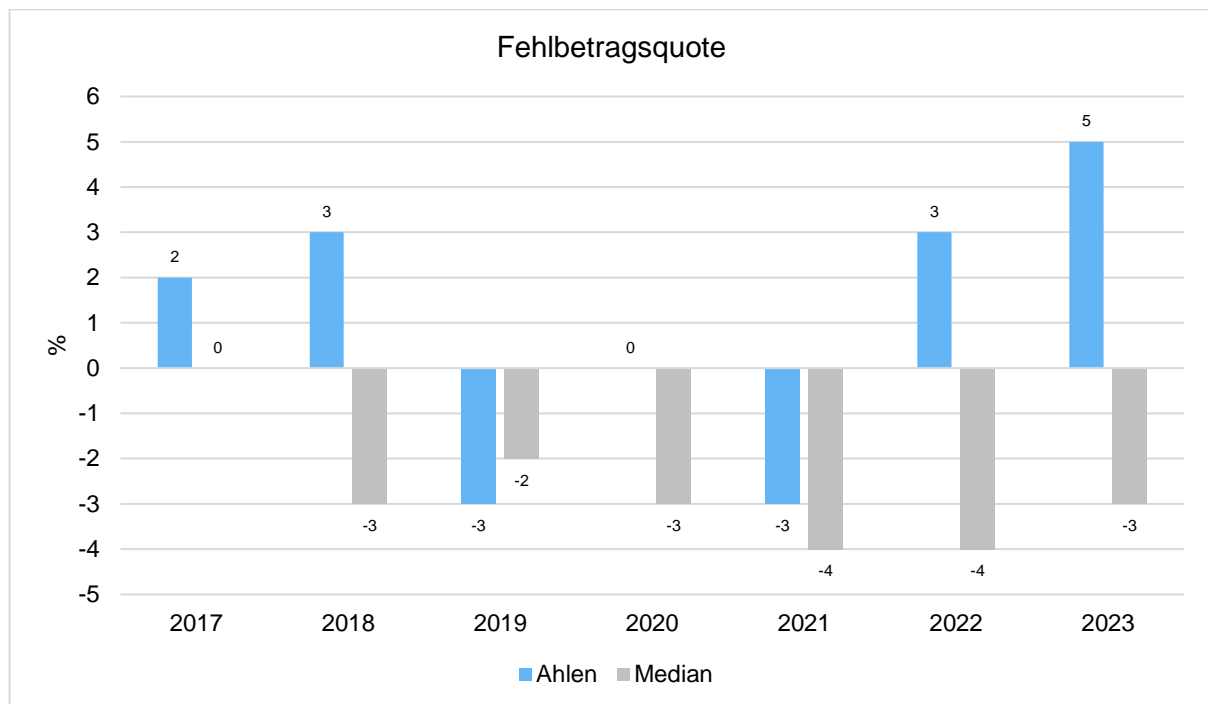
Die Eigenkapitalquote II weist eine ähnliche Entwicklung wie die Eigenkapitalquote I auf. Sie hat sich auf Werte zwischen 49 und 58 % eingependelt. Die Quote ist für Ahlen bis 2020 relativ stabil gewesen und seit 2021 kontinuierlich rückläufig, während die Quote der Vergleichskommunen zumindest bis 2022 erheblich angestiegen ist. Die rückläufigen Quoten führen dazu, dass eine Kommune ihre Aufgaben vermehrt durch Fremdkapital finanziert. Dies führt zu einer Abhängigkeit vom Kapitalmarkt und der Zinsentwicklung. Ferner ist Liquidität langfristig durch die Tilgung des Fremdkapitals gebunden. Auch hier wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein.

Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



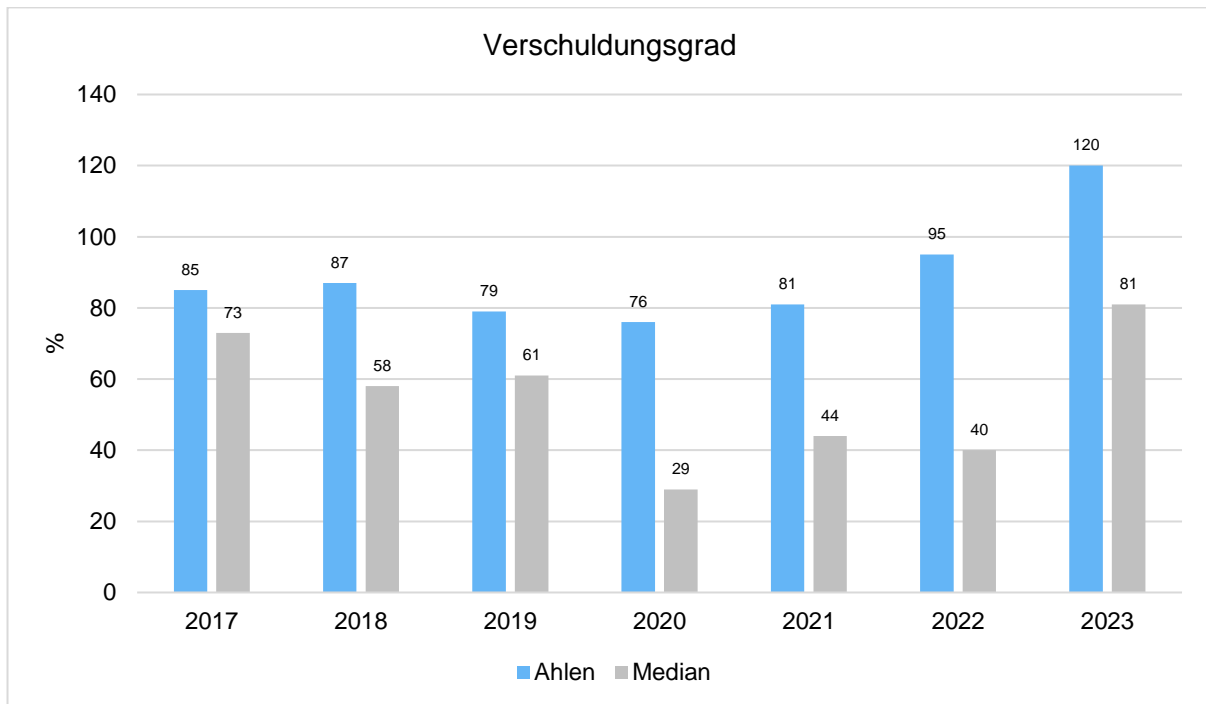
In der abgebildeten Zeitreihe stellen die Jahre 2019, 2020 und 2021 mit den jeweiligen Jahresüberschüssen positive Ausnahmen dar. Die Jahre 2017, 2018, 2022 und 2023 dieser Zeitreihe schlossen mit Jahresdefiziten. Interessant ist auch hier die Abweichung der Vergleichskommunen. Der Median hat im Gegensatz zu Ahlen für 2022 und 2023 einen Jahresüberschuss ausgewiesen.

5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



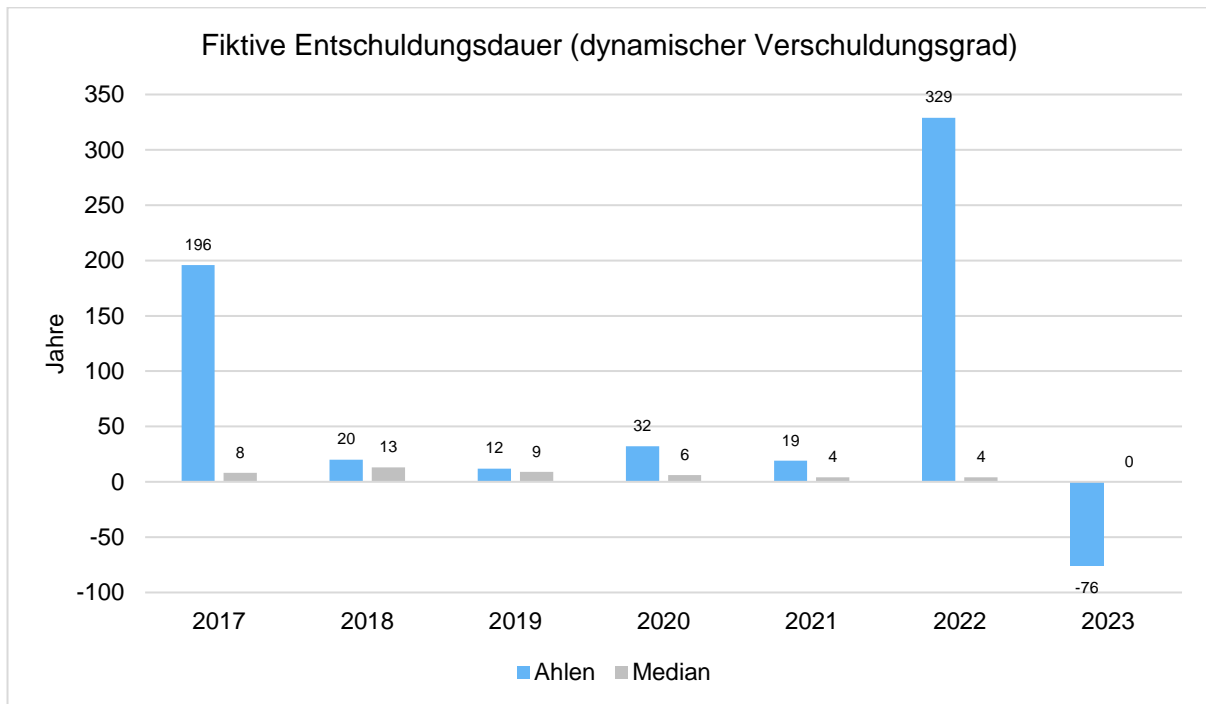
Im Zeitablauf von 2017 bis 2018 steigt der Verschuldungsgrad leicht an, um dann in den beiden Folgejahren zu sinken. Ab 2021 steigt die Quote. Die Zeitreihe weist mit dem Jahresergebnis 2023 den höchsten Verschuldungsgrad (120 %) aus und für das Jahr 2020 den niedrigsten Wert (76 %). Das vorliegende Jahresergebnis 2023 liegt erstmals über 100 %. Damit sind die Verbindlichkeiten höher als das Eigenkapital. Im Vergleich zu anderen Kommunen liegen die Ahlener Werte durchweg deutlich über dem Median.

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich der liquiden Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gemäß Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

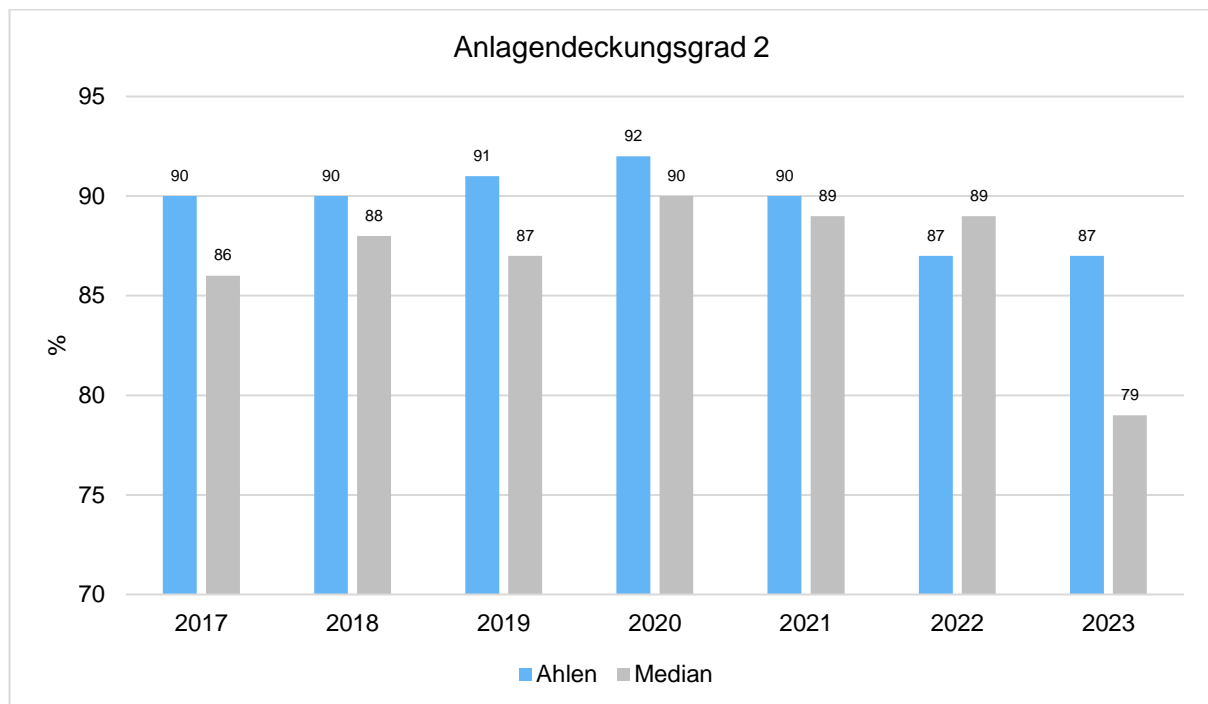


Die Jahre 2017 und 2022 ragen in dieser Zeitreihe heraus, wobei das Jahr 2022 den negativen Höchstwert der Entschuldungsdauer darstellt. Auch bei dieser Kennzahl liegt der Median der Vergleichskommunen durchweg unter dem Ahlener Wert. Die Ahlener Quote für 2023 ist erstmals negativ.

Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

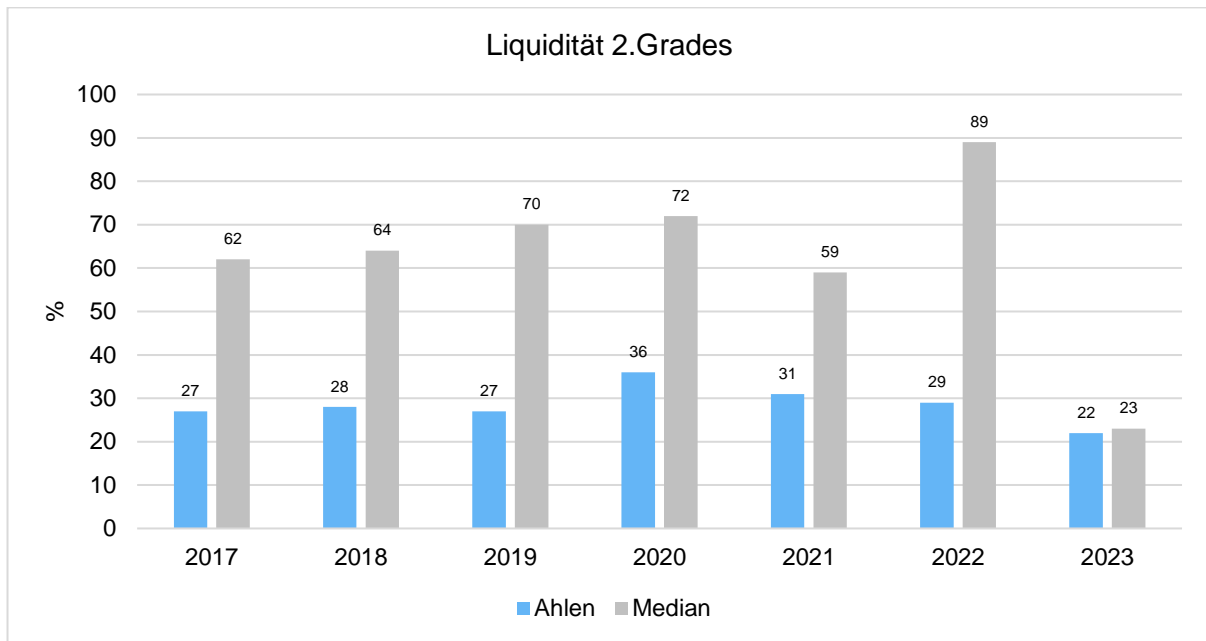
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Durch die Entwicklung der Kennzahl in den Jahren 2017 bis 2020 wird deutlich, dass ein größer werdender Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. In den Jahren ab 2021 sinkt der Ahlener Wert leicht. Der Median der Vergleichskommunen sinkt in 2023 deutlich im Vergleich zum Vorjahr und dem Ahlener Wert.

Liquidität 2 Grades

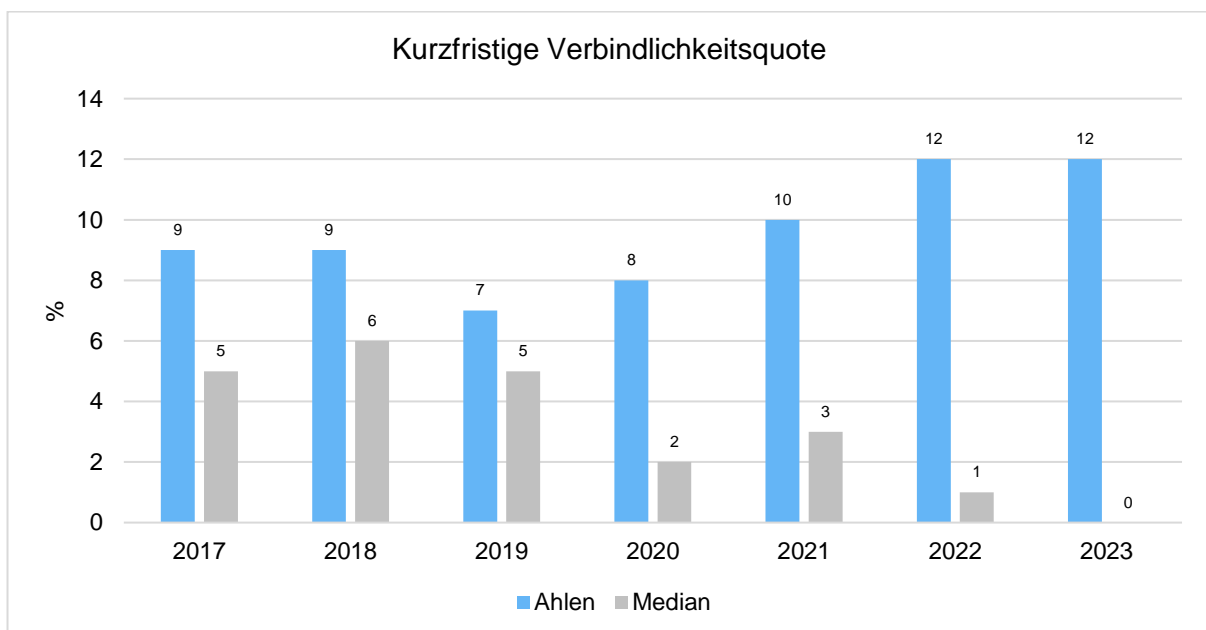
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Ahlener Werte bewegen sich schwankend zwischen 22 und 36 %. Augenfällig ist hier allerdings, dass Ahlen durchgängig und größtenteils erheblich unter den Werten der Vergleichskommunen liegt.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

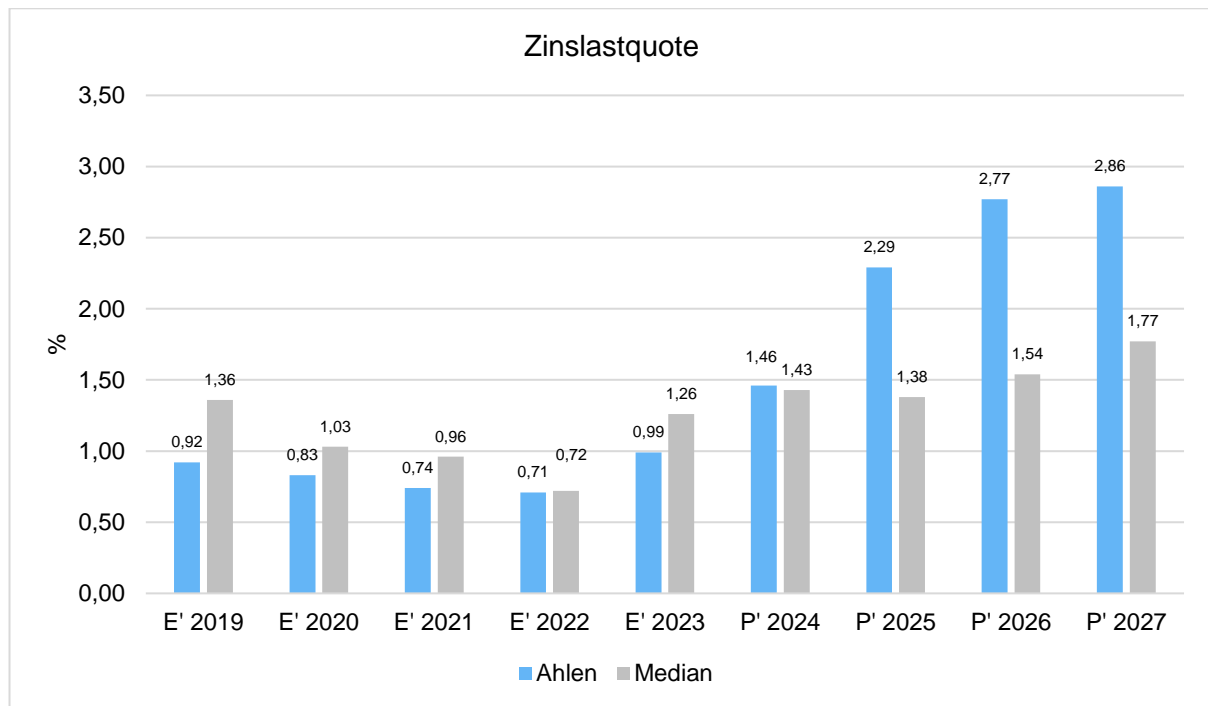




Der Ahlener Wert zeigt sich in den Jahren 2017 und 2018 konstant, sinkt in 2019 leicht und steigt ab 2020 wieder an bevor er in 2022 den Höchstwert dieser Zeitreihe erreicht und mit diesem Wert in 2023 fortsetzt. Im Vergleich zu den anderen Kommunen fällt auf, dass Ahlen durchgängig und teils erheblich über den Medianwerten liegt.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die Zinslastquote ist bis zum Ergebnis 2022 leicht rückläufig, steigt im Ergebnis 2023 und in den Planungen ab 2024 allerdings wieder an und erreicht hier die höchsten Werte in der Zeitreihe. Insbesondere in den Jahren 2025 und 2026 wird die zusätzliche Belastung durch die Finanzaufwendungen deutlich. Hier liegt Ahlen erstmals über den Vergleichswerten.

6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:



- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Das Jahr 2024 wurde mit einem Defizit von 6.071 T€ geplant. Die Ausgleichsrücklage wird voraussichtlich durch den Verwendungsbeschluss zum Jahresabschluss 2023 vollständig aufgezehrt. Der Fehlbetrag des Jahres 2024 kann dann nur noch durch die Allgemeine Rücklage ausgeglichen werden. Die mittelfristige Planung für die Jahre 2025 bis 2027 geht von noch höheren Jahresfehlbeträgen aus (2025: 15.367 T€, 2026: 11.271 T€, 2027: 13.342 T€). Dabei wurde in allen Planungsjahren 2024 bis 2027 bereits ein globaler Minderaufwand mit dem Höchstsatz von 2 % zugrunde gelegt. Hier müssen nun in der Planung für den Haushalt 2025 erhebliche Anstrengungen unternommen werden, um diese Jahresfehlbeträge gegenüber der Planung aus 2024 zu senken.

Für den Neubau des Bürgercampus die folgenden Kosten im Haushalt 2024 eingeplant, insbesondere in der Investition Masterplan Innenstadt im Dialog:

	2024	2025	2026	2027	Summe
Stadthaus	19.354.570,00 €	17.456.975,00 €	1.080.261,00 €	- €	37.891.806,00 €
Bürgerforum	4.617.380,00 €	28.468.782,00 €	10.614.103,00 €	- €	43.700.265,00 €
Außenanlagen	216.065,00 €	751.136,00 €	4.877.013,00 €	580.580,00 €	6.424.794,00 €
Rückbau altes Rathaus	543.150,00 €	44.880,00 €	3.559.084,00 €	245.176,00 €	4.392.290,00 €
zusätzliche Optionen	- €	- €	- €	2.390.000,00 €	2.390.000,00 €
Summe	24.731.165,00 €	46.721.773,00 €	20.130.461,00 €	3.215.756,00 €	94.799.155,00 €

Die Bauarbeiten für das Stadthaus haben Ende 2023 begonnen und schreiten planmäßig voran.

Aus den unter 5.2 ausgeführten Kennzahlen ist ersichtlich, dass sich das Eigenkapital der Stadt Ahlen ungefähr so entwickelt hat wie es im Haushalt 2023 ursprünglich geplant war, allerdings dennoch einen hohen Fehlbetrag ausweist. Es ist daher wichtig, dass auch in der Umsetzung weiterhin daran gearbeitet wird, die geplanten Jahresergebnisse positiver (als geplant) zu erzielen.

Die Vermögenslage der Stadt Ahlen gibt nach wie vor Anlass zur Sorge. Investitionen werden insbesondere im Bereich der Infrastruktur im Tiefbau (Straßen) noch nicht im notwendigen Maß getätigt, sodass das Anlagevermögen nach und nach aufgezehrt wird und zukünftig Investitionsstaus entstehen könnten. Aufgrund der anstehenden Großprojekte Bürgercampus, Osttangente und Oberstufe Therese-Münsterteicher-Gesamtschule sowie vieler kleinerer Investitionen ist damit zu rechnen, dass die Verschuldung der Stadt in den nächsten Jahren erheblich steigen wird. Ziel muss es sein, dass die aufzunehmenden Kredite immer niedriger sind, als die Summe der Investitionen und damit ein Teil der Finanzierung schon aus dem laufenden Haushalt geleistet wird.



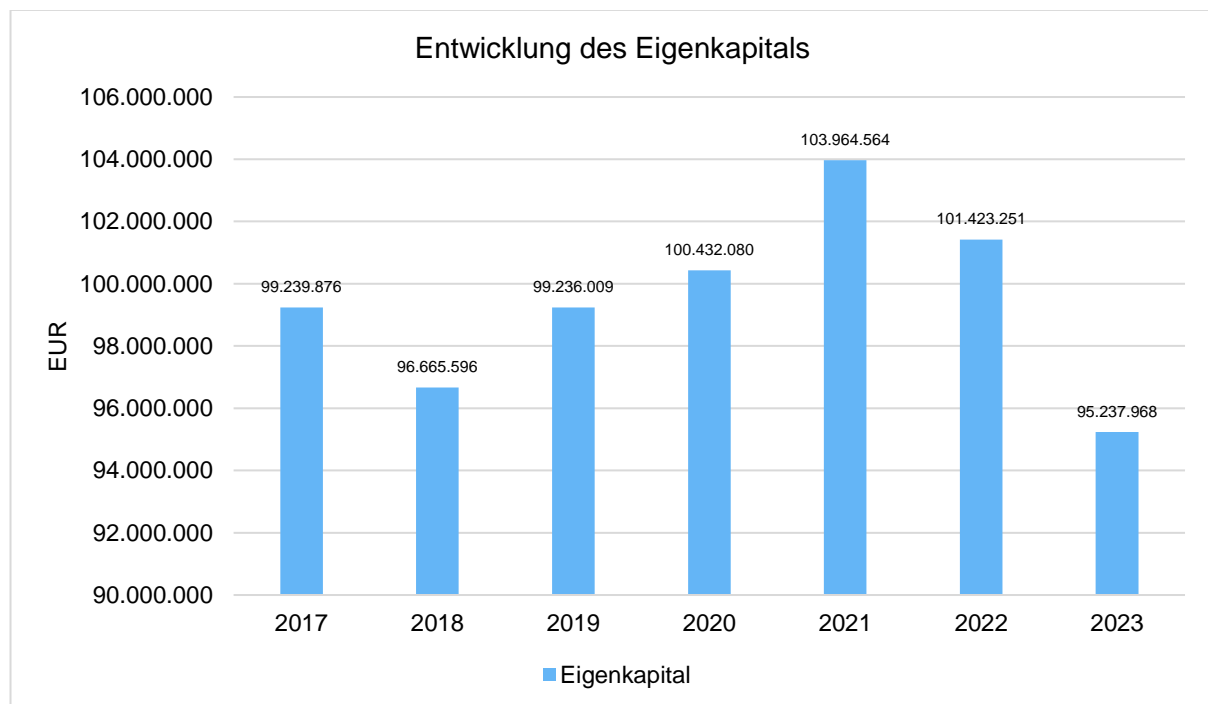
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

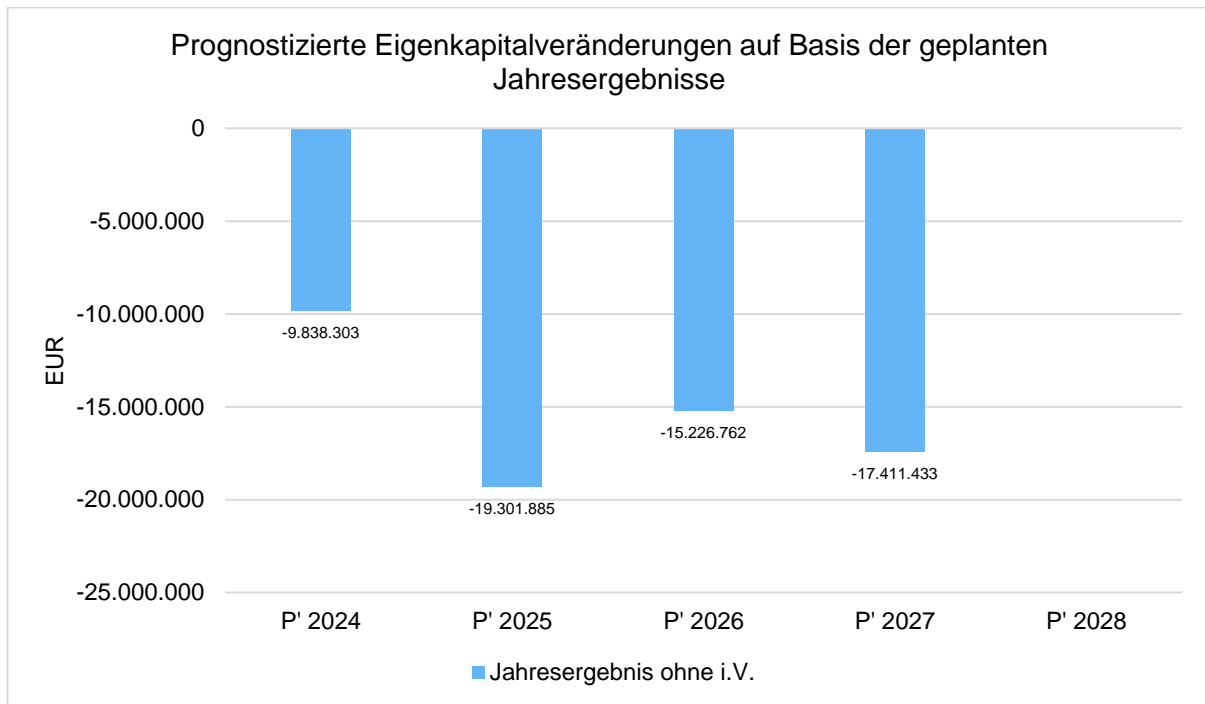
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



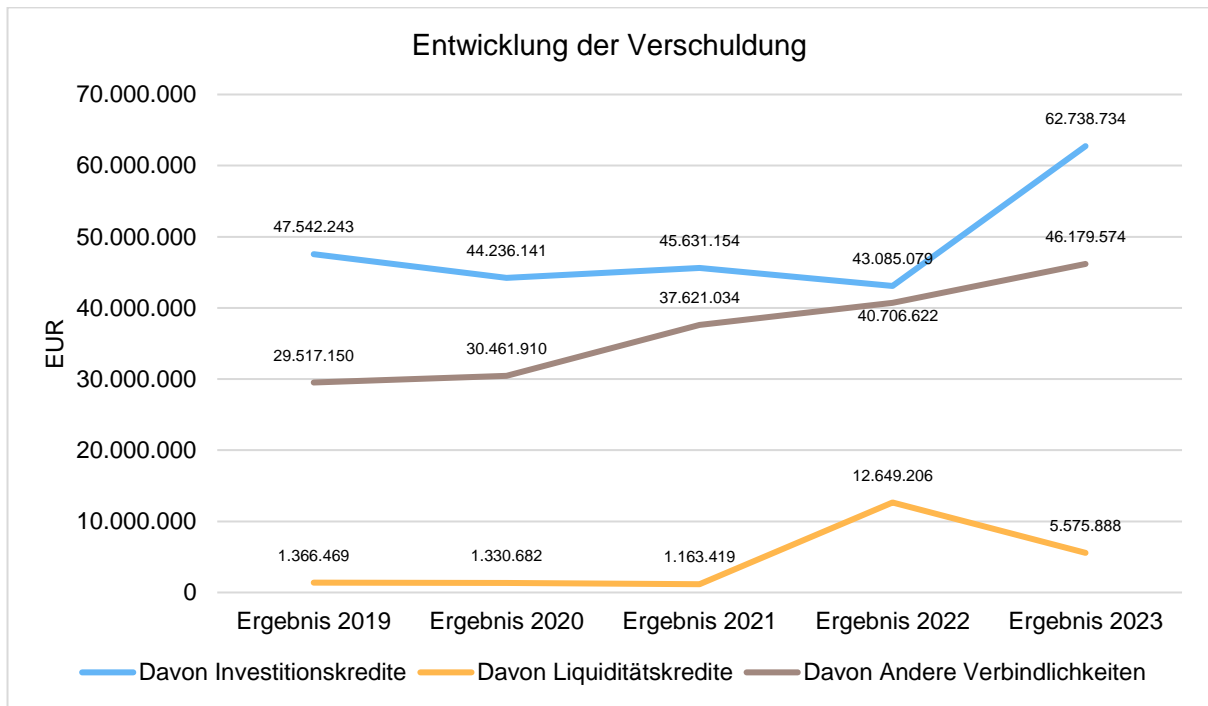
6.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

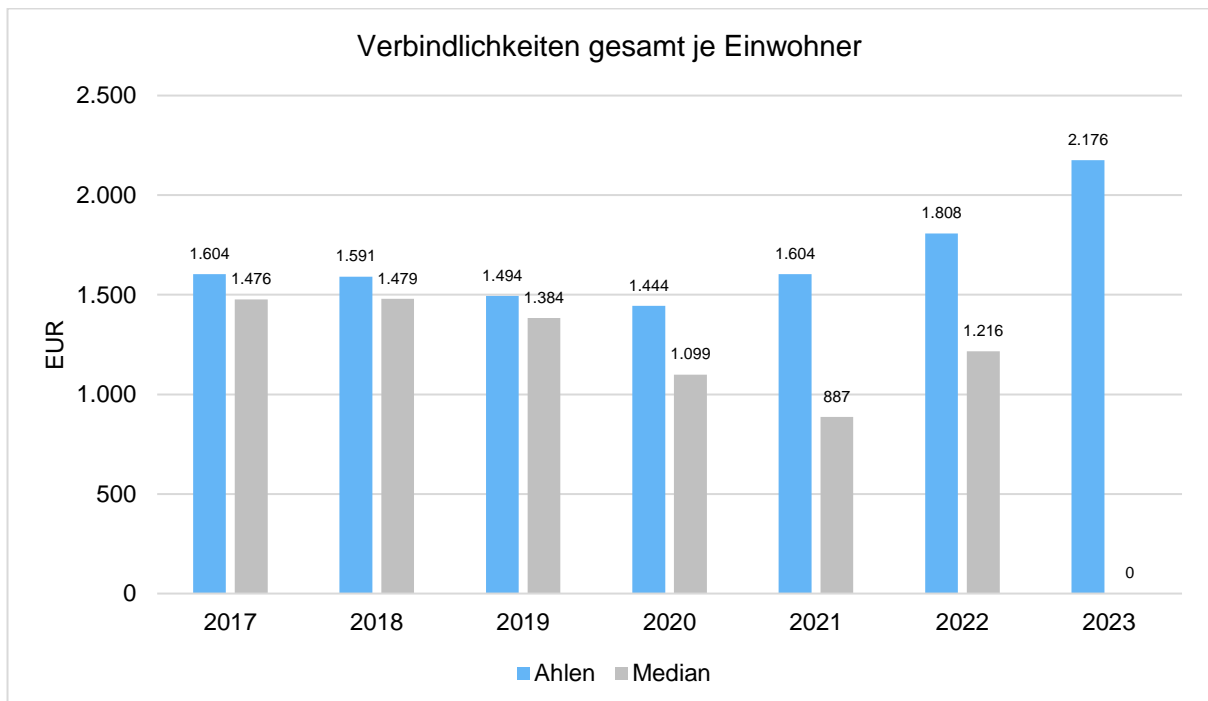
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Verbindlichkeiten gesamt	78.426	76.029	84.416	96.441	114.494
Davon Investitionskredite	47.542	44.236	45.631	43.085	62.739
Davon Liquiditätskredite	1.366	1.331	1.163	12.649	5.576
Davon Andere Verbindlichkeiten	29.517	30.462	37.621	40.707	46.180

In 2023 sind die Investitionskredite erheblich gestiegen und die Liquiditätskredite gesunken. Neue Investitionskredite wurden in 2023 in Höhe von 19.654 T€ aufgenommen. Tilgungen von Investitionskrediten erfolgten in einer Höhe von 2.592 T€.



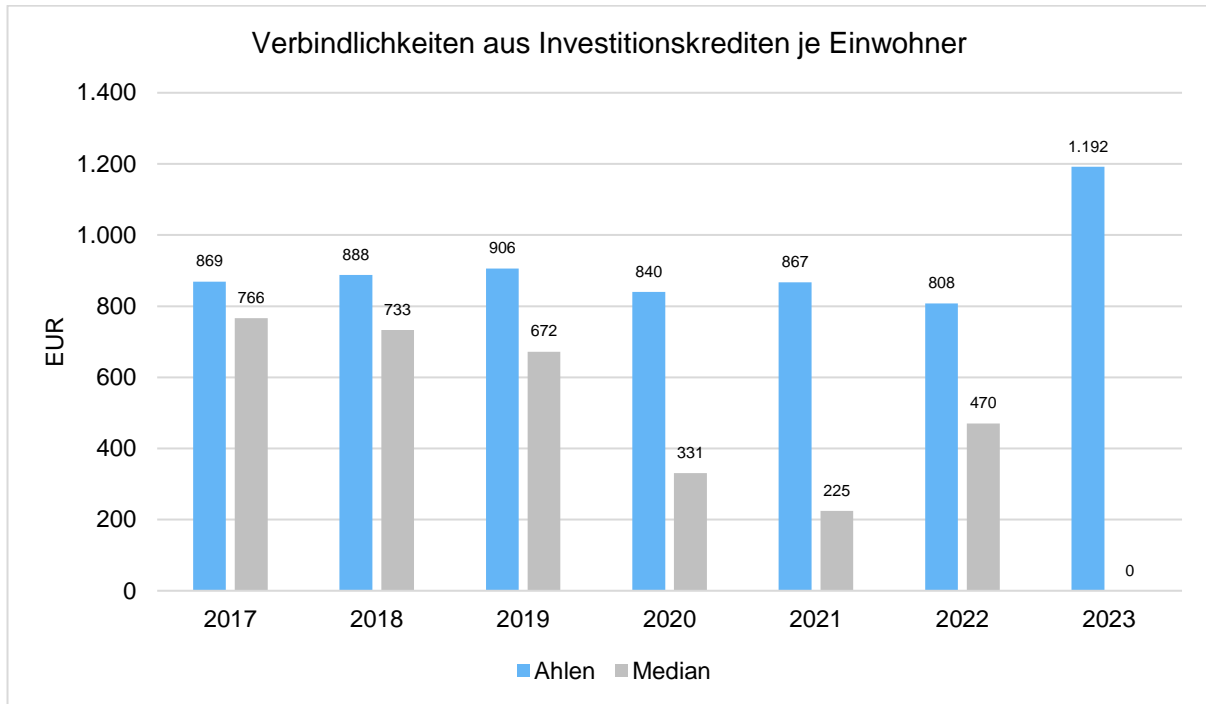
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

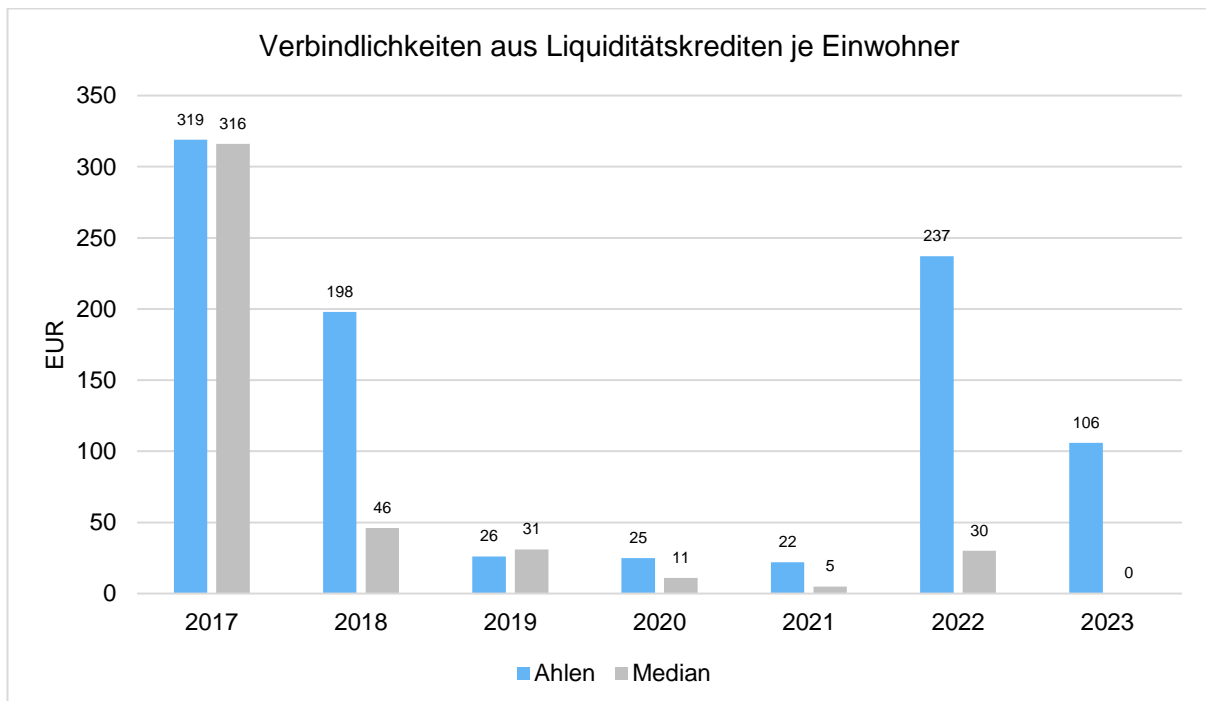




Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner





Aus den vorhergehenden Darstellungen lässt sich ablesen, dass die Verbindlichkeiten je Einwohner in der Zeitreihe ab 2017 sinkend, jeweils in 2022 bzw. 2023 aber deutlich angestiegen sind. Diese Entwicklung ist vor allem den Verbindlichkeiten aus den Liquiditätskrediten geschuldet, die seit 2016 rückläufig waren und in 2022 erheblich angestiegen sind bzw. dem Anstieg der Investitionskredite, die ursächlich für den Anstieg in 2023 sind. Das Jahr 2021 weist den niedrigsten Wert in dieser Zeitreihe auf.

6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Dieser Trend war und ist durch Flüchtlingsströme, boomende Wirtschaft und sehr guter sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsquote seit 2015 ausgesetzt, ob dies allerdings eine nachhaltige Trendwende ist, bleibt abzuwarten.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Die Werte für 2023 liegen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlussentwurfs noch nicht vor. Die Rückmeldungen werden Ende Juni / Anfang Juli 2023 erwartet.

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

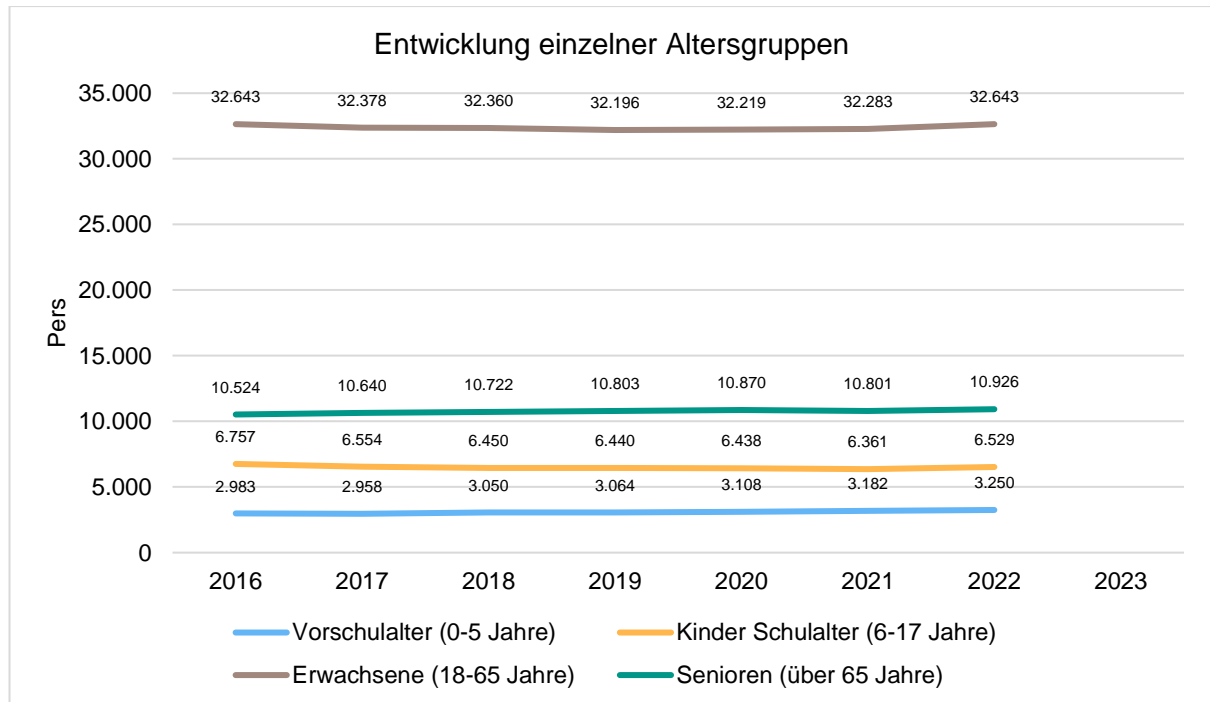
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

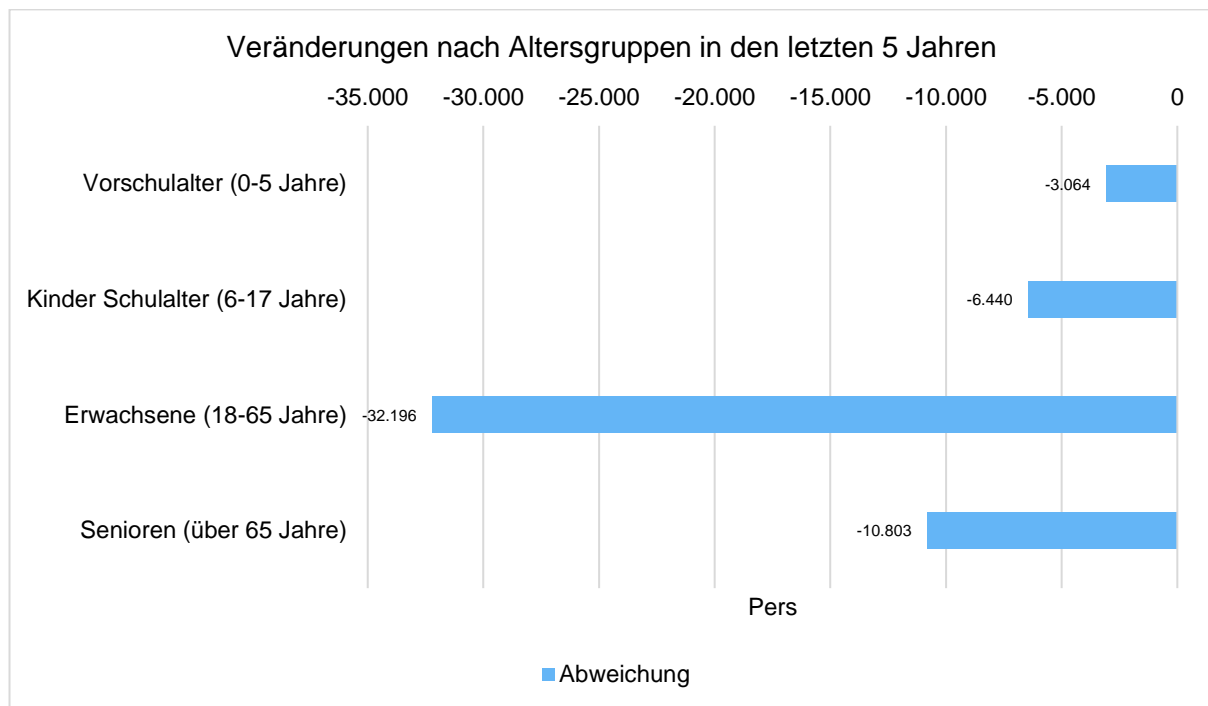


Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Einwohner	52.503	52.635	52.627	53.348	52.627
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.518	1.524	1.571	1.615	--
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.546	1.584	1.611	1.635	--
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	6.440	6.438	6.361	6.529	--
Jugendliche 18-20 Jahre	1.840	1.781	1.776	1.780	--
Einwohner 21-45 Jahre	15.218	15.427	15.569	16.017	--
Einwohner 46-65 Jahre	15.138	15.011	14.938	14.846	--
Senioren (über 65 Jahre)	10.803	10.870	10.801	10.926	--

Die Zahlen stammen von IT.NRW (amtliche Statistikstelle für NRW und Landesdatenverarbeitungszentrale NRW).



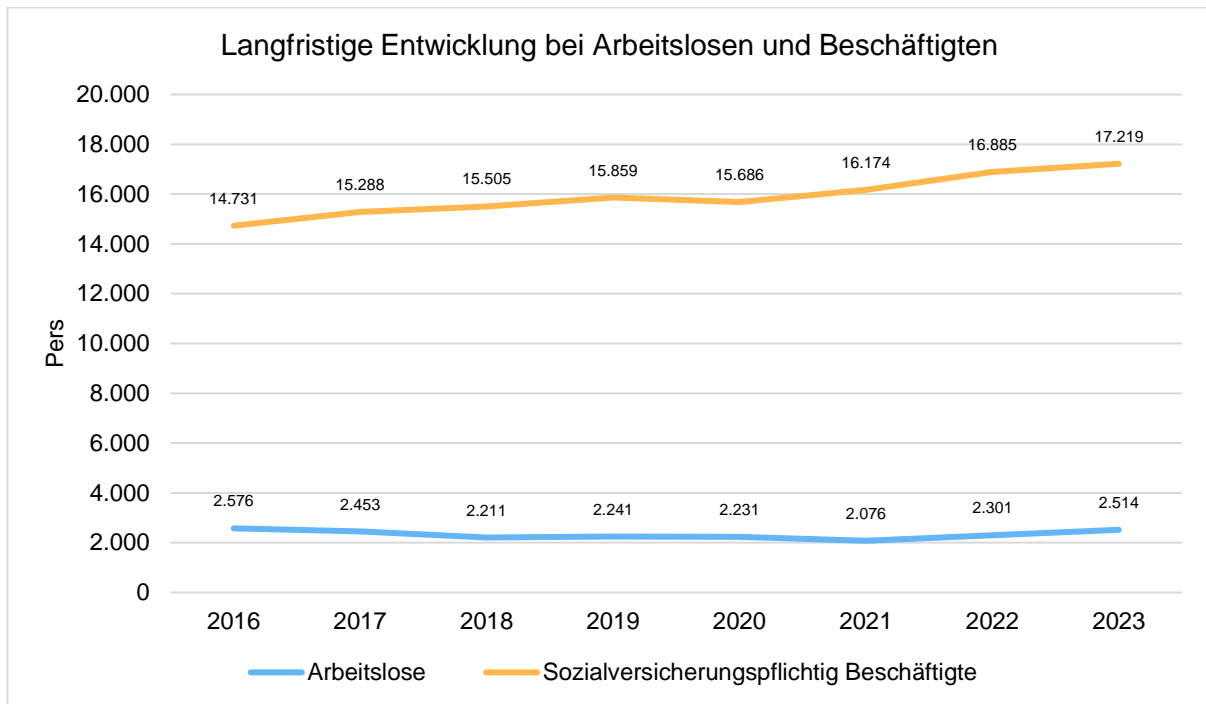


6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

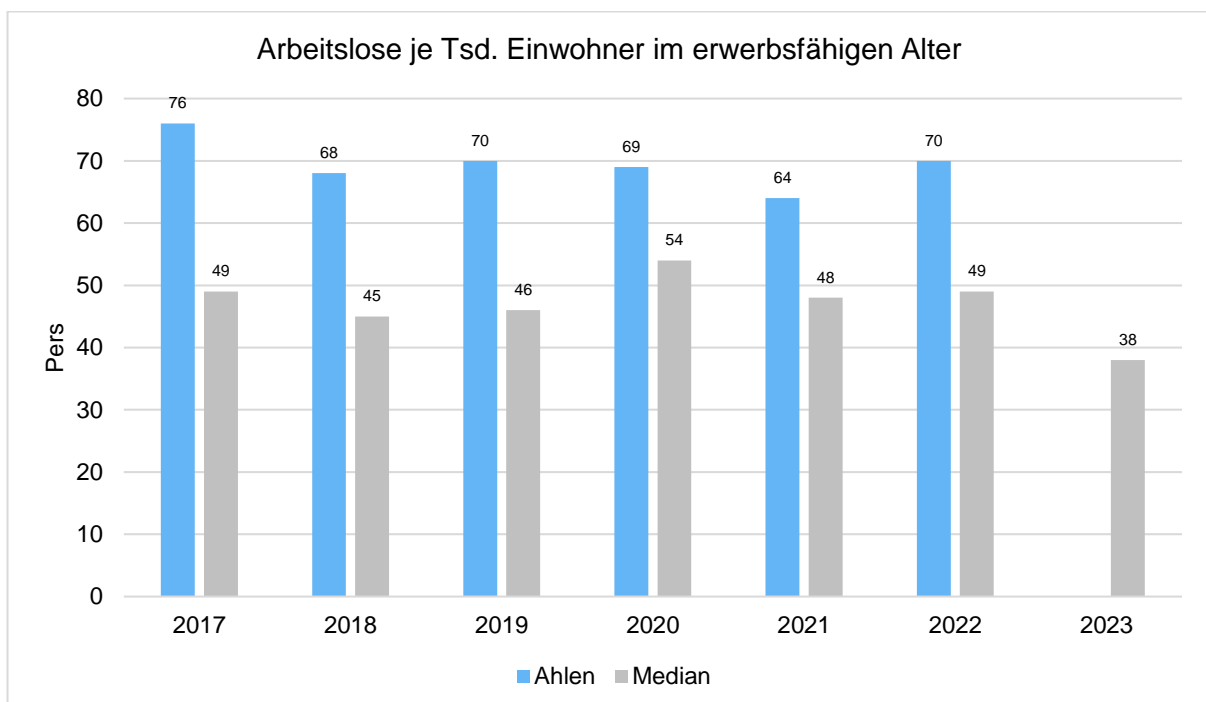
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Arbeitslose zum 30.6.	2.241	2.231	2.076	2.301	2.514
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	213	204	214	237	264
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	463	505	483	555	566
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	15.859	15.686	16.174	16.885	17.219



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.

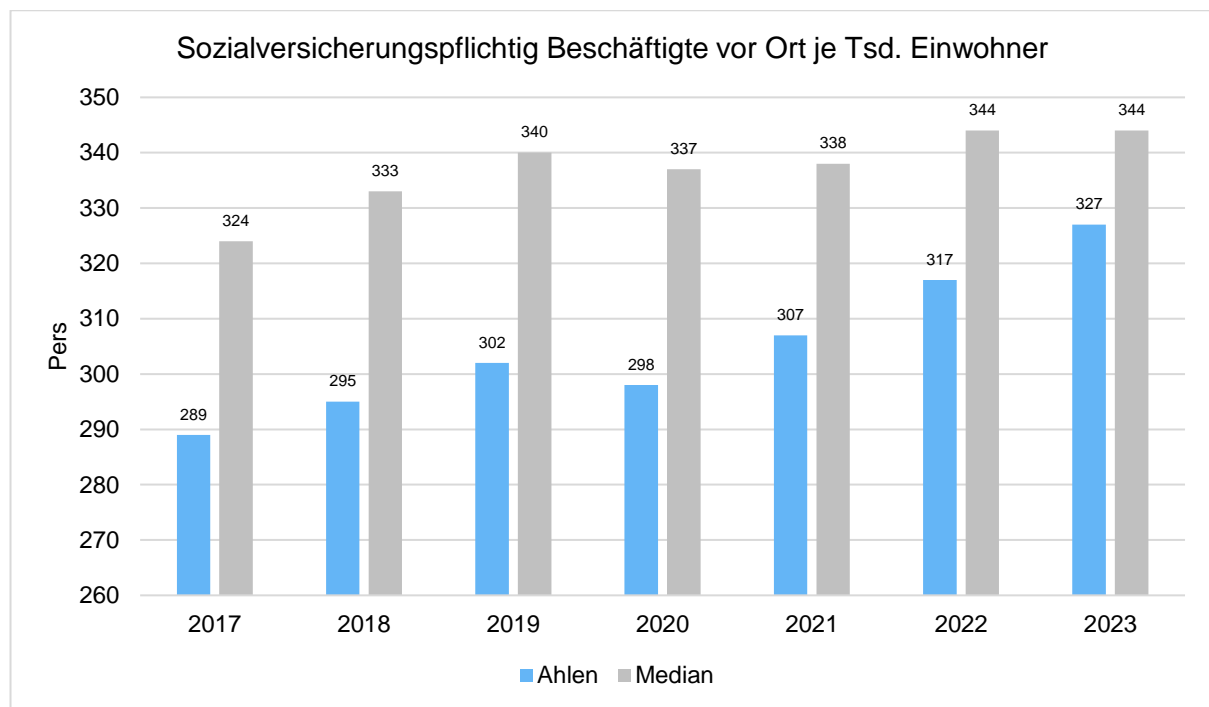




Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

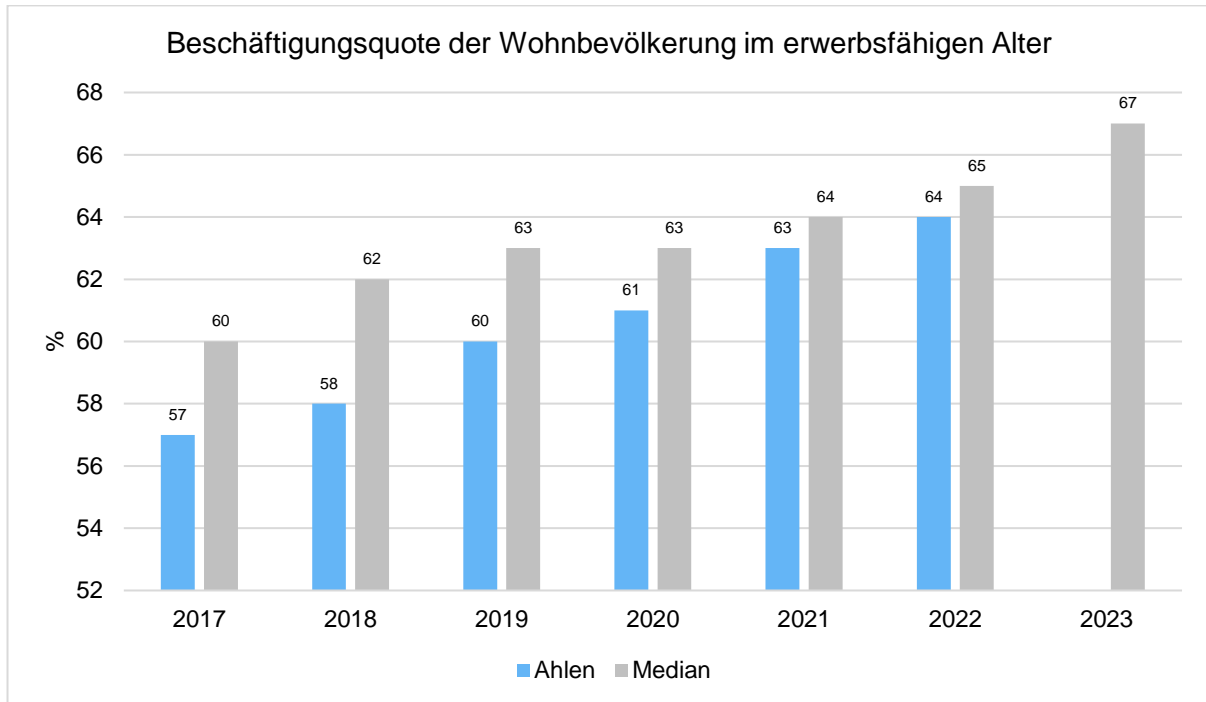
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



7 Verwendung des Jahresergebnisses

Die Verwaltung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von -5.320.355,63 € zunächst durch die Ausgleichsrücklage zu decken. Die Ausgleichsrücklage weist am 31.12.2022 einen Stand von 2.794.969,00 € aus und würde durch die Deckung des Jahresfehlbetrages vollständig aufgezehrt.

Die Verwaltung schlägt ferner vor, den Restbetrag des Jahresfehlbetrages in Höhe von 2.525.386,63 € durch die Allgemeine Rücklage zu decken. Diese weist am 31.12.2022 einen Stand von 97.478.775,96 € aus und würde sich dann auf 94.953.389,33 € verringern. Das Eigenkapital insgesamt weist zum 31.12.2023 einen Stand von 95.237.968,33 € aus.

8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 17.06.2024

Dirk Schlebes

Stadtkämmerer

Bestätigt:

Ahlen, den 18.06.2024

Dr. Alexander Berger

Bürgermeister