

Stadt Ahlen

Haushaltsplan 2026

ENTWURF





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung	6
2 Haushaltssicherungskonzept	11
2.1 Ausgangslage und Zielsetzung	12
2.2 Analyse der Haushaltslage	13
2.3 Konsolidierungsstrategie	19
2.4 Maßnahmen	20
2.5 Zeit- und Umsetzungsplan	23
2.6 Controlling und Berichtswesen	23
2.7 Auswirkungen auf Bürgerinnen und Bürger	23
2.8 Schlussbemerkung	23
3 Bewirtschaftungsregeln	24
4 Vorbericht	38
1 Allgemeines	39
1.1 Vorbemerkung	39
1.2 Rechtliche Grundlagen und inhaltliche Erfordernisse	39
1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	40
1.4 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	41
2 Strategien und wesentliche Ziele	41
2.1 Haushaltsrelevante Ziele	41
2.2 Strategische Ziele	43
3 Lage der Haushaltswirtschaft der Stadt Ahlen	46
3.1 Überblick zu den Haushaltsjahren 2024 und 2025	46
3.2 Bewertung des Haushaltsplanes 2026	48
4 Der Haushalt 2026	49
4.1 Gesamtüberblick	49
5 Erträge	51
5.1 Steuern	54
5.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze	54
5.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen	57
5.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	61
5.3 Sonstige Ertragsarten	63
6 Aufwendungen	64
6.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	67



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68
6.3 Transferaufwendungen	70
6.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände	72
6.3.2 Sozialtransferaufwendungen	74
6.3.3 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	76
6.4 Bilanzielle Abschreibungen	76
6.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77
7 Beteiligungen	79
8 Ergebnis	81
9 Finanzplan	83
9.1 Investitionstätigkeit	85
9.2 Finanzierungstätigkeit	87
10 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	89
11 Sonstige allgemeine Entwicklungen	91
11.1 Bevölkerung	92
11.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	94
5 Gesamtpläne	97
6 Teilpläne nach Produktbereichen	101
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	101
0111 Zentrale Dienste	104
0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen	111
0121 Betreuung politischer Gremien	117
0122 Öffentlichkeitsarbeit	121
0123 Verwaltungsführung	126
0131 Personalmanagement	130
0141 Rechnungsprüfung	137
0151 Finanzmanagement	141
0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten	145
0153 Buchhaltung	150
0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	154
0155 Controlling	159
0156 Beteiligungsmanagement	163
0161 Recht	167
0171 Zentrales Gebäudemanagement	171
0172 Projektentwicklung und Liegenschaften	182
0181 Personalrat	188



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0182 Gleichstellung von Frau und Mann	193
0183 Datenschutz	197
02 - Sicherheit und Ordnung	201
0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik	204
0221 Ordnungsangelegenheiten	208
0222 Einwohnerangelegenheiten.....	213
0223 Personenstandswesen	217
0224 Schiedsamt und Schöffenwesen.....	221
0231 Brandschutz	225
0232 Technikleistungen für Dritte	231
0241 Rettungsdienst	235
03 – Schulträgeraufgaben	241
0311 Grundschulen	244
0312 Hauptschulen	249
0314 Gymnasium	253
0315 Gesamtschule	258
0322 Schulbezogene Leistungen.....	264
04 - Kultur und Wissenschaft.....	269
0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege.....	272
0412 Musik und Medien	278
0421 Weiterbildungsveranstaltungen.....	284
05 - soziale Leistungen.....	288
0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII	291
0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen	296
0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	300
0521 soziale Einrichtungen	304
0532 Vielfalt, Engagement und Demographie	308
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	313
0611 Tageseinrichtungen für Kinder	316
0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen.....	321
0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	325
0622 Kinder- und Jugendarbeit.....	329
0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen	334
0632 Familienersetzende Hilfen.....	339
0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften.....	344



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0634 Jugendhilfeplanung	348
08 - Sportförderung	351
0811 Förderung des Sports	354
0821 Sportstätten	360
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS.....	365
0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung.....	368
10 - Bauen und Wohnen.....	375
1011 Leistungen der Bauordnung	378
1021 Wohnungsbauförderung.....	384
1031 Denkmalschutz und -pflege.....	389
11 - Ver- und Entsorgung	395
1111 Versorgungswirtschaft.....	398
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	402
1211 Gemeindestraßen	405
1261 Parkraumbewirtschaftung	415
13 - Natur- und Landschaftspflege	419
1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern.....	422
1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	426
14 - Umweltschutzmaßnahmen.....	431
1411 Umweltschutzmaßnahmen.....	434
15 - Wirtschaft und Tourismus.....	439
1511 Wirtschaftsförderung	442
1521 wirtschaftliche Betätigungen	446
1522 Märkte	449
1531 Förderung des Fremdenverkehrs.....	453
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	457
1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.....	460
7 Anlagen zum Haushaltsplan	465
7.1 Anlage 1: Übersicht der Investitionsbudgets	466
7.2 Anlage 2: Übersicht über die vorgesehene Aufteilung der Stellen des Stellenplans auf die Produktbereiche	477
7.3 Anlage 3: Haushaltsquerschnitt.....	481
7.4 Anlage 4: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	486
7.5 Anlage 5: Ergebnisrechnung 2024	487
7.6 Anlage 6: Finanzrechnung 2024	489



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.7 Anlage 7: Bilanz zum 31.12.2024.....	492
7.8 Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	495
7.9 Anlage 9: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2026	500
7.10 Anlage 10: Übersicht über die Bürgschaften.....	501
7.11 Anlage 11: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	502
7.12 Anlage 12: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen	503
7.13 Anlage 13: Übersicht über die im Haushaltsplan enthaltenen Sperrvermerke	504
7.14 Anlage 14: Sustainable Development Goals in Bezug auf die Stadt Ahlen	505
8 Lagebericht, Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnungen folgender Beteiligungen:	523
8.1 Anlage 15: Stadtwerke Ahlen GmbH.....	524
8.2 Anlage 16: Stadthalle Ahlen GmbH.....	529
8.3 Anlage 17: EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen GmbH.....	534
8.4 Anlage 18: Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	539
8.5 Anlage 19: Projektgesellschaft Westfalen mbH	544
8.6 Anlage 20: Bädergesellschaft Ahlen mbH.....	549
8.7 Anlage 21: Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH	553
8.8 Anlage 22: Netzgesellschaft Ahlen mbH	556
8.9 Anlage 23: Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH.....	559
8.10 Anlage 24: Eigenbetrieb AUB.....	562
9 Anlage 25: Stichwortverzeichnis	567



1 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr 2026

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

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	186.988.446 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	215.555.151 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	179.811.863 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	199.159.316 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.632.258 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	96.102.068 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	84.990.943 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	25.367.725 €

festgesetzt.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 80.638.810 € festgesetzt. Davon werden 4.500.000 € an die Stadtwerke Ahlen GmbH als Investitionsförderung im Wege der Ausleihung vergeben.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 17.596.307 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 28.566.705 €

und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund der Verrechnung von bilanziellen Verlustvorträgen aus Vorjahren wird auf 1.713.671 €

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000.000 € festgesetzt.

§ 6

(Die Ausweisung der Steuersätze erfolgt deklaratorisch.)

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

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

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

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) differenziert nach

a) Wohngrundstücken (Grundsteuer B 1) auf	698 v.H.



b) Nichtwohngrundstücken (Grundsteuer B 2) auf 1.318 v.H.

2. Gewerbesteuer auf 445 v.H.

§ 7

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

§ 8

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

§ 9

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

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

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



§ 10

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

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

§ 11

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

§ 12

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Aufgestellt gem. § 80 Abs. 1 GO

Ahlen, 20.02.2026

Dirk Schlebes

Stadtkämmerer

Bestätigt gem. § 80 Abs. 2 GO

Ahlen, 24.02.2026

Matthias Harman

Bürgermeister



2 Haushaltssicherungskonzept

Haushaltssicherungskonzept (HSK) der Stadt Ahlen

Gem. § 75 (2) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die vorstehende Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbetrag im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

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

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

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

Gem. § 76 (2) GO NRW dient das Haushaltssicherungskonzept dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich gem. § 75 (2) GO NRW wieder erreicht wird. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Soweit Erträge und Aufwendungen auch zahlungswirksam werden, gelten die unter Punkt 2 gemachten Erläuterungen sinngemäß auch für die im Gesamtfinanzplan dargestellten (konsumtiven) Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird in der Stadt Ahlen die Voraussetzung nach § 76 Abs. 1 Ziffer 2 erfüllt, da im Jahr 2025 die allgemeine Rücklage voraussichtlich zu knapp unter 25 % in Anspruch genommen wird und damit das Eigenkapital auf ca. 67,7 Mio. € sinkt. Damit dürfte im Haushalt 2026 ein Defizit von weniger als 5 % ausgewiesen werden, was einem Wert von 3,35 Mio. € entspricht. Das ist leider nicht erreichbar.



2.1 Ausgangslage und Zielsetzung

2.1.1 Ausgangslage

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

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

Hierbei sollen nur einige Beispiele genannt werden:

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

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

Die Aufzählungen sind exemplarisch und ausdrücklich nicht abschließend.

All diese gestiegenen Ansprüche der Bürger gegen die Kommunen und kommunalen Umlageverbände wurden nicht oder nur unzureichend mit finanzieller Kompensation begleitet. Diese mangelnde Konnexität ist wesentlicher Treiber der Unterfinanzierung der Kommunen.

Weitere Faktoren der kommunalen Unterfinanzierung sind

- Sachkostensteigerung (Energie und Material nach Angriffskrieg Russlands gegen Ukraine)
- Tarifsteigerungen im Personal der Stadt, der Umlageverbände und der tariflich angegliederten Organisationen und Verbände

Dies sind die wesentlichen Faktoren der immer weiter fortschreitenden finanziellen Schieflage der Kommunen. Diese ist in den verschiedenen Bundesländern der Bundesrepublik unterschiedlich ausgeprägt. In NRW sind statistisch nachgewiesen die Kompensationen der zusätzlichen Ansprüche gegen die Kommunen am geringsten im Bundesvergleich. Dies führt dazu, dass in 2025 nur 10 von 395 Kommunen dem gesetzlichen Normalfall eines strukturell ausgeglichenen Haushaltes (§ 75 GO) entsprechen. Rund 25 % können noch mit Ihrer Ausgleichsrücklage einen Haushaltsausgleich darstellen



und bei 75 % muss die allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden. Immer mehr Kommunen kommen in der Folge in die Haushaltssicherung.

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

2.1.2 Zielsetzung

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

Das HSK verfolgt dabei folgende Leitziele:

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

2.2 Analyse der Haushaltslage

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

2.2.1 Ertragslage

Die Ertragsstruktur der Stadt Ahlen ist geprägt durch:

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

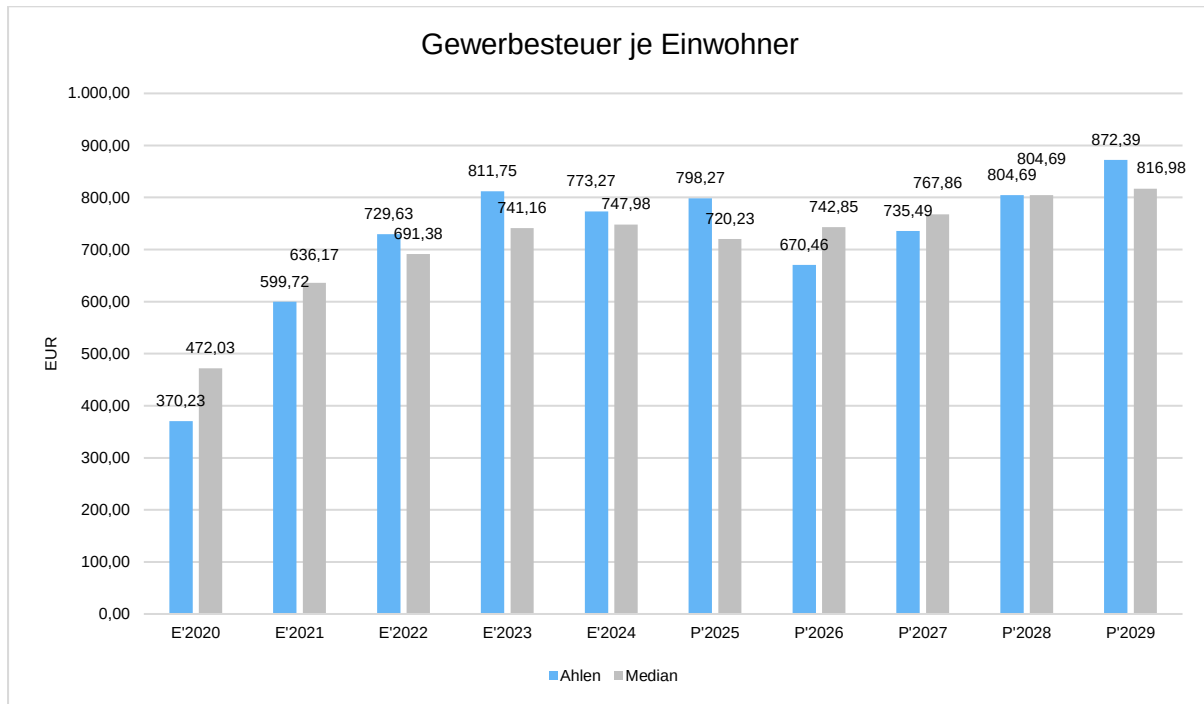
2.2.1.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer befindet sich seit Jahren – auch über die Corona-Krise einschließlich der Kompensationen aus Bundes- und Landesmitteln hinweg – auf einem stabil hohen Niveau mit 770 – 800 Euro pro Einwohner. Damit liegt die Stadt Ahlen zwischen 60 – 100 Euro (7,5 – 12,5 %) pro Einwohner über den Gewerbesteuererträgen vergleichbarer Städte. Dabei zeichnet sich im besonderen Maße die Krisenresilienz der Ahlener Wirtschaft aus, das heißt durch den breit aufgestellten Branchen-Mix



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

können Krisen der einen Branche durch gute Geschäfte anderer Branchen oft kompensiert werden. Die Abhängigkeit von nur einer Branche oder nur einem Unternehmen ist in Ahlen nicht gegeben.



Diese Entwicklung erhielt durch einen Einbruch in 2025 einen herben Dämpfer, was das städtische Ergebnis zusätzlich belastet. Dies wird in der Planung 2026 und in der Mittelfristplanung 2027 – 2029 angemessen berücksichtigt.

2.2.1.2 Schlüsselzuweisungen

Dennoch ist die Stadt Ahlen aufgrund der Größe und insbesondere der herausfordernden Sozialstruktur im Vergleich zu anderen Städten zwischen 50 – 60.000 Einwohnern weiter auf hohe Transferleistungen im kommunalen Finanzausgleich in Form von Schlüsselzuweisungen angewiesen. Hierbei ist festzustellen, dass die Veränderung der Anforderungen auch im Bereich der Schlüsselzuweisungen nicht ausreichend Rechnung getragen wird. Ganz im Gegenteil ist der Umlagesatz der Schlüsselzuweisungen mit 23 % der Landessteuern seit Jahren konstant. Die Vorwegabzüge und Sonderverrechnungen nehmen stetig zu. Hierbei sind die Rückführung der Corona-Zuwendungen oder die Neueinführung einer Digitalisierungsinitiative nur die neuesten Auswüchse. Dennoch ist das Land NRW stets bedacht, die Gesamtsumme der Schlüsselzuweisungen von Jahr zu Jahr steigen zu lassen, auch wenn die Steigerung unterhalb der Inflationsrate und die Auszahlung aufgrund der Verrechnungen und Vorwegabzüge tendenziell stagnierend ist. Die Forderung des Städte- und Gemeindebundes nach Erhöhung des Umlageanteils auf 28 % wie zu Beginn der 1980er Jahre verhallt ungehört in der Landeshauptstadt. Für Ahlen führt der Einbruch der Gewerbesteuer in der zweiten Jahreshälfte 2025 zu einer Steigerung der zu erwartenden Schlüsselzuweisungen in 2027. Dieser Effekt relativiert sich in den Folgejahren mit der geplant erholenden Gewerbesteuer.



2.2.1.3 Einkommensteuer und Umsatzsteueranteile.

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

2.2.1.4 Grundsteuer

Bei der Grundsteuer ist eine klare Seitwärtsbewegung zu erkennen. Im Gegensatz zu vielen anderen Kommunen der Region und auch im Kreis Warendorf gab es die letzte Grundsteuererhöhung zu Gunsten des städtischen Haushaltes 2015. Die Veränderungen seither sind ausschließlich auf die Entwicklungen bei der durch die Grundsteuer kompensierten Winterdienst- und Wasser- und Bodenverbandskosten zurückzuführen. Auch die Grundsteuerreform 2025 führte zu Verschiebungen und Änderung der Hebesätze aufgrund neu ermittelter Grundsteuermessbeträge, jedoch nicht zu einer Ertragssteigerung im Haushalt. Auch die Splittung der Grundsteuer B führte nicht zu einer Erhöhung der Steuer, sondern lediglich zu einer anderen Verteilung.

2.2.1.5 Gebühren und Entgelte

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

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

2.2.2 Aufwandslage

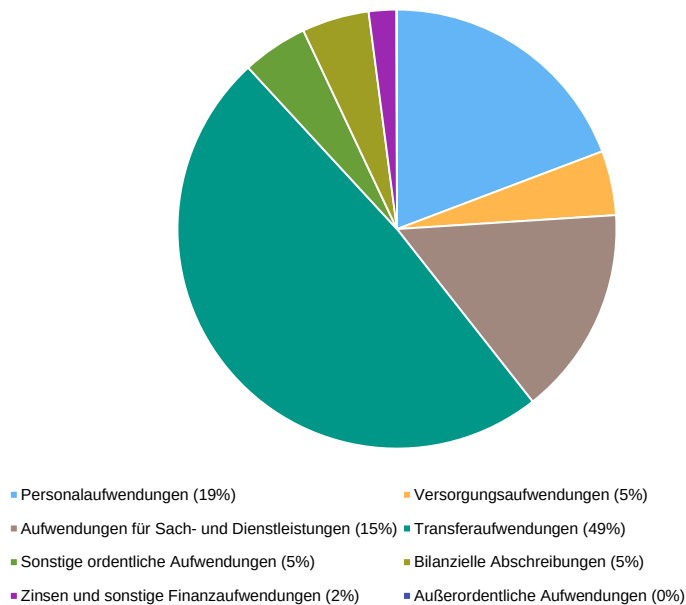
Die wesentlichen Aufwandspositionen sind:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Zusammensetzung Aufwendungen



2.2.2.1 Personal und Versorgungsaufwendungen

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

Stellenplan	Stellen gesamt	Änderung	davon Feuerwehr
2020	453,5332		
2021	484,3229	30,7897	13,0000
2022	506,2569	21,9340	7,0385
2023	525,2538	18,9969	2,1026
2024	542,2723	17,0185	5,0000
2025	558,2437	15,9714	10,0000
Gesamt:		104,7105	37,1411

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

Darüber hinaus wurde die Verwaltung gezielt in den Bereichen verstärkt, in denen durch Aufgabenübertragung von Bund und Land zusätzliche Personalbedarfe zur Erfüllung der Aufgaben erforderlich



waren (vgl. Abschnitt 1 Ausgangslage). Hierbei sind insbesondere die sozialen Bereiche (Jugendhilfe, Wohngeld, Kindergärten) zu nennen.

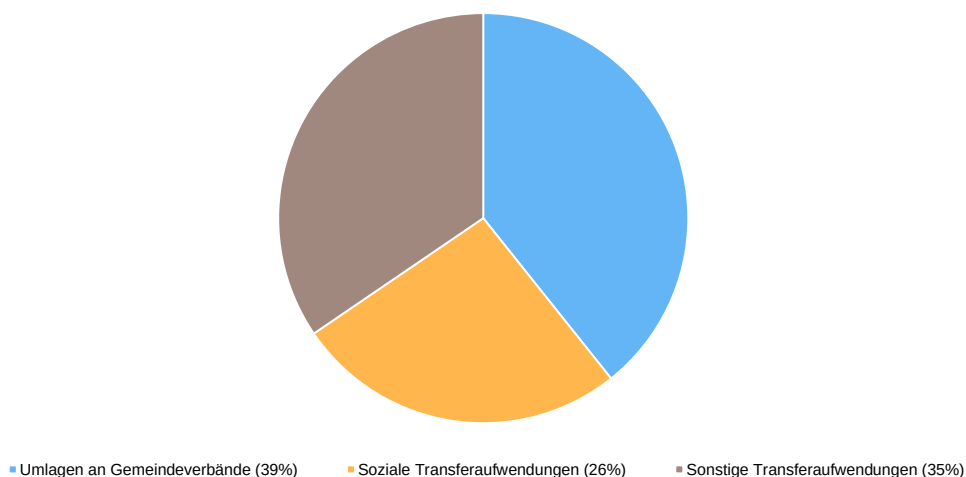
Auch im Bereich der Weiterbildung (Volkshochschule) gab es in den letzten Jahren seit 2023 eine Ausweitung des Stellenplans. Sowohl im Bereich der Schulabschlusskurse (Förderung Land NRW) als auch im Bereich der Integrationskurse (Förderung Bund) wurde der Stellenplan um insgesamt 4,63 Lehrkräfte erweitert, um so einerseits die Bindung der (Lehr-)Fachkräfte zu sichern und andererseits die Anforderungen der Sozialversicherungsträger im Kontext des sogenannten „Herrenbergurteils“ aus 2022 (Az. B 12 R 3/20 R) rechtssicher zu erfüllen. Die zuvor auf Honorarbasis tätigen Lehrkräfte wurden 2023 als festangestellte Mitarbeitende eingestellt. Aufgrund der aktuell avisierten Streichung der Förderoptionen bei den Integrationskursen hat die Stadt nun die Lehrkräfte in anderen Aufgabenbereichen einzusetzen. Die Veränderung der Kostenstruktur ist aktuell noch nicht abschließend zu beschreiben. Hier bleibt die Entwicklung der Bundesförderung Integration abzuwarten.

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

2.2.2.2 Aufwendungen für soziale Leistungen

Bei den sozialen Leistungen, insbesondere im Feld der Jugendhilfe sind deutliche Aufwüchse zu verzeichnen. Ursache hierfür ist zum einen der steigende Bedarf an Unterstützungs- und Hilfsangeboten, etwa durch zunehmende soziale Belastungen von Familien, wachsende Anforderungen an den Kinderschutz sowie eine höhere Sensibilisierung für das Kindeswohl. Zum anderen führen gesetzliche Vorgaben und fachliche Standards zu einer qualitativen und quantitativen Ausweitung der Leistungen, beispielsweise im Bereich der Hilfen zur Erziehung, der Inklusion oder der frühkindlichen Förderung. Zusätzlich wirken sich tarifliche Steigerungen im Personalbereich sowie der Fachkräftemangel und der Anstieg von Sachkosten auf die Gesamtkosten aller sozialen Angebote aus. Insgesamt handelt es sich somit um strukturelle Entwicklungen, die einen dauerhaften Aufwuchs der Jugendhilfeaufwendungen bewirken. Im Feld der Kindertagesbetreuung ist die Finanzierung über das Kinderbildungsgesetz (KiBiz) nachweislich nicht auskömmlich, so dass bspw. die Stadt Ahlen, analog zu vielen Kommunen, die meisten Trägeranteile komplett übernimmt.

Zusammensetzung des Transferaufwandes

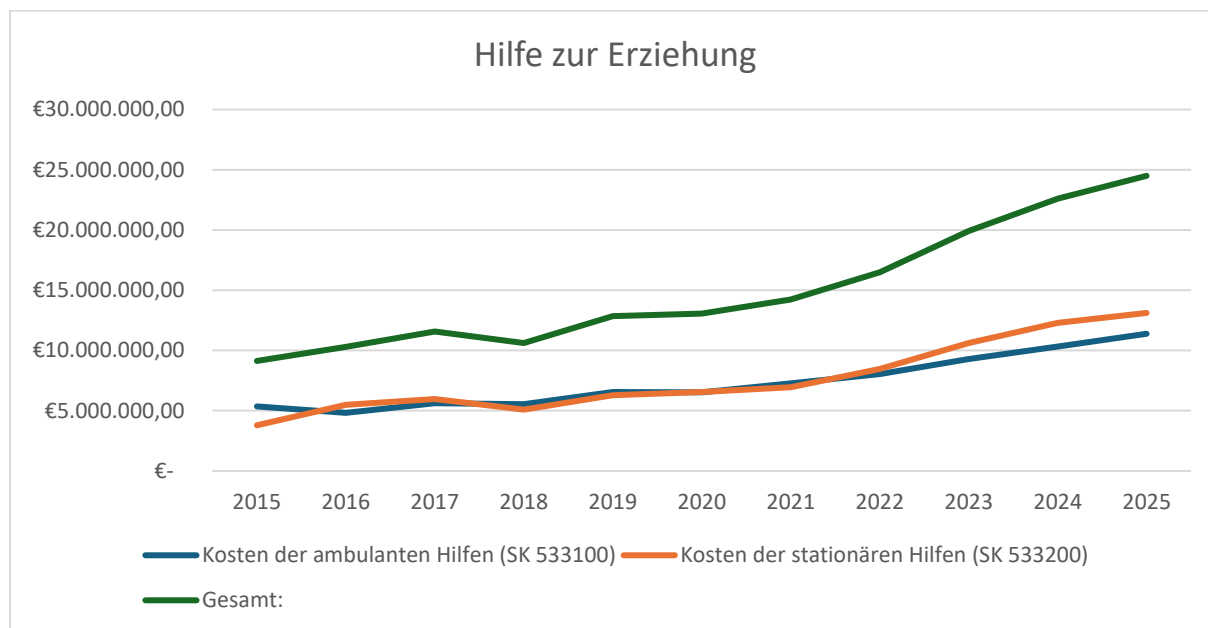




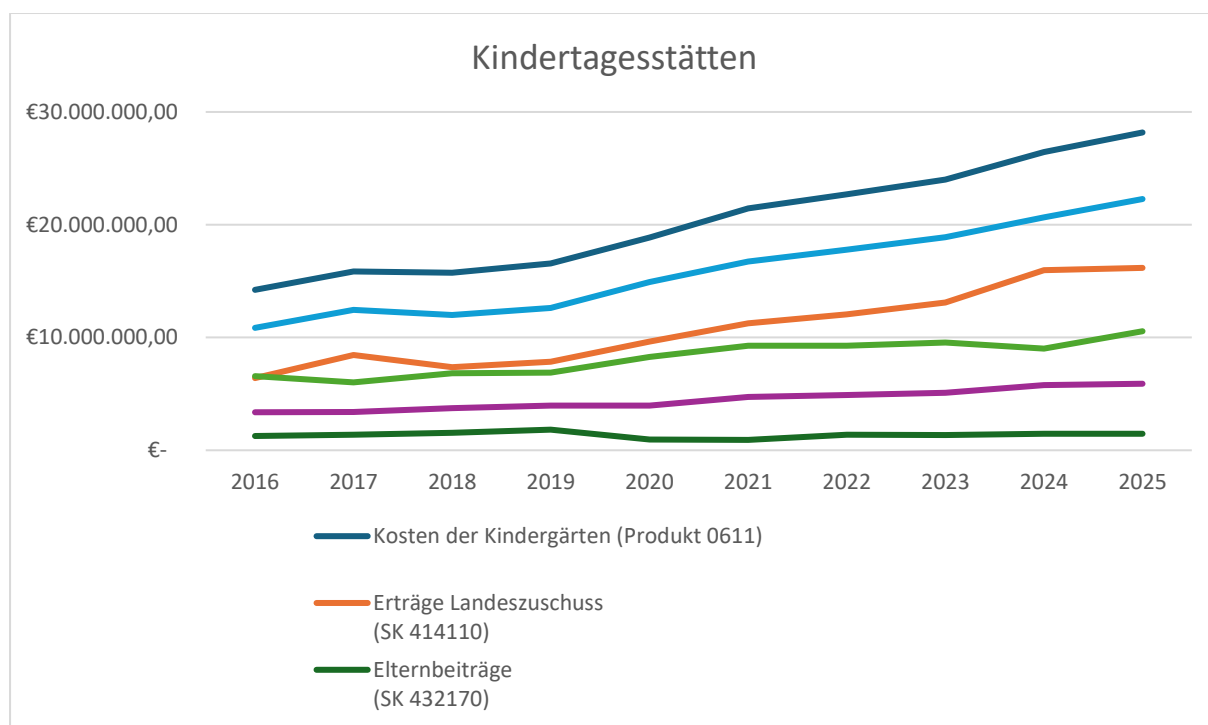
Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

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



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





2.2.2.3 Sach- und Transferaufwendungen

Bei den Sach- und Transferaufwendungen stechen die Kostensteigerungen bei bestimmten Bauleistungen mit Kostensteigerungen auch im Wartungs- und Instandhaltungsbereich von bis zu 30 % seit dem Ukraine-Krieg heraus. Bei den Transferleistungen stehen die Kommunen für die Kostensteigerungen bei den sozialen Leistungen der Umlageverbände (Kreis und indirekt Landschaftsverband) gerade.

2.2.2.4 Zins- und Tilgungsleistungen

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

2.2.3 Verschuldung

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

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

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

2.3 Konsolidierungsstrategie

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

Zu diesem Zweck hat die Stadt Ahlen im Jahr 2025 einen Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung ins Leben gerufen. Mit externer Unterstützung erarbeiten Verwaltung und Politik gemeinsam ein Maßnahmenpaket, das Aufwandsreduzierung, Einnahmesteigerung und strukturelle Reformen vorsehen soll. Hierzu wurden aus allen Bereichen der Verwaltung Maßnahmensteckbriefe erarbeitet und mögliche Potentiale dargestellt. Der Arbeitskreis bereitet die Entscheidungen vor (Vorsortierung), ob ein-



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

zelne Maßnahmen umgesetzt, weitergehend geprüft oder nicht umgesetzt werden sollen. Eine Dritte Option ist, die Maßnahmen im Gesamtzusammenhang am Ende erneut zu diskutieren. Im Anschluss entscheidet der Rat der Stadt Ahlen über die abschließende Umsetzung der Maßnahmen.

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

Die Strategie soll zu dem Ziel führen, dass das negative Saldo des Ergebnishaushaltes ausgehend von 30 Mio. € jährlich um 15 % (4,5 Mio. Euro) reduziert werden soll. Theoretisch wird dies zu einem Haushaltsausgleich in sieben Jahren führen. Da aber äußere Einflüsse (von Aufgabenübertragungen bis Ertragseinbrüche) nicht immer vorhersehbar und heute für 10 Jahre noch nicht absehbar sind, birgt die Reduzierung eine gewisse Sicherheit in der Zeitspanne bis zum ausgeglichenen Haushalt. Dies führt zu folgendem Grob-Fahrplan:

2026	30.000.000
2027	25.500.000
2028	21.000.000
2029	16.500.000
2030	12.000.000
2031	7.500.000
2032	3.000.000
2033	0
2034	
2035	
2036	

2.4 Maßnahmen

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

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

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2.4.1 Kurzfristige Maßnahmen

Unabhängig vom Arbeitskreis haben Kämmerei und Fachbereiche in Zusammenarbeit bereits kurzfristige Ergebnisverbesserungen erzielen müssen und können, die im Wesentlichen zur Zielerfüllung für das Haushaltsjahr 2026 beigetragen haben. Auf der anderen Seite mussten an einigen Stellen schmerzhaftes Haushaltsbelastungen hingenommen werden (Vergleich zu Plan 2025):

Wesentlich konnten die Erträge für die Planung 2026 verbessert werden:

Einkommensteueranteile	+ 0,40 Mio. €
Wiedereinführung Hundesteuer für den 1. Hund	+ 0,15 Mio. €
Schlüsselzuweisungen	+ 5,96 Mio. €
Kostenersatz Jugendhilfe	+ 0,37 Mio. €
Elternbeiträge KiTa / OGS	+ 0,27 Mio. €
Kostenerstattung von anderen Gemeinden (Feuerwehr, Jugendhilfe)	+ 0,99 Mio. €
Bußgelder / Verwarngelder	+ 0,13 Mio. €
Wesentliche Ertragsverbesserungen	+ 8,27 Mio. €

Wesentliche Aufwandsreduzierungen:

Zuführung Pensionsrückstellungen	- 2,70 Mio. €
Zuführung Beihilferückstellungen	- 0,75 Mio. €
Instandhaltung Gebäude (Priorisierung Abarbeitung Rückstellungen und investive Maßnahmen)	- 2,78 Mio. €
GWG	- 0,64 Mio. €
Jugendhilfe (wesentliche Positionen) (Beginn Umsetzung Orga-Untersuchung und Standardprüfung)	- 3,40 Mio. €
Miete und Pachten (weniger Flüchtlinge)	- 0,13 Mio. €
Prüfung und Beratung	- 0,24 Mio. €
Lizenzen, Konzessionen	- 0,51 Mio. €
Wesentliche Aufwandsminderungen:	- 11,15 Mio. €

Gesamtverbesserung

19,42 Mio. €

Diese Verbesserungen werden durch wesentliche Verschlechterungen an andere Stelle belastet:

Trägersaufwand für Kindergärten	+ 0,68 Mio. €
Kreisumlage	+ 6,26 Mio. €
Zinsaufwand	+ 1,49 Mio. €
Wesentlicher Mehraufwand	+ 8,43 Mio. €



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Preissteigerungen (viele Kleinpositionen)	+ 8,65 Mio. €
Gesamt Belastungen	+ 17,08 Mio. €

Verbleibende Gesamtverbesserung: 2,34 Mio. €

Dies wird aber nur ein erster Schritt sein und Potential für die Ziele der ersten Jahre geben. Weitere Entscheidungen werden zu treffen sein. Weitere mögliche Potentiale könnten noch zu einer Ergebnisverbesserung führen:

2.4.2 Personalwirtschaft

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

2.4.3 Sach- und Betriebsaufwand

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

2.4.4 Beteiligungsmanagement

- Wirtschaftlichkeitsprüfung städtischer Beteiligungen
- Anpassung von Zuschüssen und Verlustausgleichen

2.4.5 Maßnahmen zur Einnahmesteigerung

2.4.5.1 Wirtschaftsförderung

- Stärkung der Gewerbesteuerbasis durch aktive Ansiedlungspolitik
- Unterstützung von Existenzgründungen

2.4.5.2 Beteiligungsmanagement

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

2.4.6 Investitions- und Schuldenmanagement

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



2.5 Zeit- und Umsetzungsplan

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

2.6 Controlling und Berichtswesen

Die Verwaltung hat ein vierteljährliches Berichtswesen an Rat und Aufsichtsbehörde (Finanzbericht). Das Kennzahlenset der GPA und weitere Kennzahlen im Haushaltsplan sind auf ihre Steuerbarkeit zu prüfen und weiter zu optimieren. Es wird ein Frühwarnsystem für Abweichungen über den Vierteljahresbericht hinaus einzuführen sein.

2.7 Auswirkungen auf Bürgerinnen und Bürger

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

2.8 Schlussbemerkung

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



3 Bewirtschaftungsregeln

Bewirtschaftungsregeln für den Haushalt der Stadt Ahlen



1. Gesetzliche Grundlagen zur Bildung von Budgets

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

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

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

2. Grundsätze der Budgetierung

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

Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden.

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

3. Budgetverantwortung

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Regelungen zum Verfahren:

- a) Alle beabsichtigten Umschichtungen von Ressourcen innerhalb eines Fachbereichsbudgets sind dem Fachbereich Finanzen mitzuteilen.
- b) Der Entscheidung der Fachausschüsse oder des Rates bleiben alle Umschichtungen vorbehalten, die von gefassten Beschlüssen oder Empfehlungen dieser Gremien abweichen.
- c) Die Fachbereichsleitungen / Abteilungsleitungen werden fachbereichsintern von den NKF-Ansprechpartner*innen bei der Verwaltung ihrer Budgets unterstützt. Die NKF-Ansprechpartner*innen haben regelmäßig die Entwicklung der Ansätze ihres Budgets zu prüfen und die jeweilige Fachbereichsleitung / Abteilungsleitung frühzeitig über sich abzeichnende Budgetabweichungen zu informieren.

4. Allgemeine Budgetregeln – Bildung von Budgets

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

1) Personalbudget

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

2) Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

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

3) Allgemeine Finanz- und Versorgungswirtschaft

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

4) Budgetaufbau

Grundsätzlich bildet jeder Teilergebnisplan (Produkt) ein Budget.



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

Zahlungswirksame Mehrerträge bei den Zeilen 04 „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“, 05 „privatrechtliche Leistungsentgelte“, 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ und 07 „sonstige ordentliche Erträge“ dürfen innerhalb der Teilergebnispläne des Budgets für Mehraufwendungen verwendet werden, allerdings nur, wenn die Gesamtsumme der geplanten Erträge des Budgets überschritten wird. Für zahlungswirksame Mehrerträge bei den Zeilen 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ und 03 „sonstige Transfererträge“ gilt dies nur, soweit diese Erträge keiner Zweckbindung unterliegen.

Zahlungswirksame und zahlungsunwirksame Ermächtigungen sind getrennt voneinander zu betrachten und nicht gegenseitig deckungsfähig. Die nachfolgenden Budgetzusammenfassungen gelten für zahlungsunwirksame Ermächtigungen entsprechend.

5) Budgetzusammensetzung

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

Folgende Teilergebnispläne werden zu Budgets zusammengefasst:

- Produktgruppen 021 statistische Angelegenheiten und Wahlen sowie 022 Sicherheit und Ordnung mit den Teilergebnisplänen 0161 „Recht und Zentrale Vergabestelle“, 1261 „Parkraumbewirtschaftung“ und 1331 „Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen“
- Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“ ohne das Produkt 0532 „Stabstelle Ehrenamt, Vielfalt und Senioren sowie Integration“ und mit dem Produkt 1021 „Wohnen“
- Die Stabstelle Ehrenamt, Vielfalt und Senioren sowie die Stabstelle Integration bilden ein eigenes Budget (Produkt 0532)
- Produktgruppe 023 „Brandschutz“
- Produktgruppe 061 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege“
- Produktgruppe 062 „Kinder- und Jugendarbeit“ und Produkt 0634 „Stabstelle Jugendhilfe und Bildungsplanung“
- Produktbereich 09 „Raumplanung, Stadtentwicklung und Geoinformation“ mit den Teilergebnisplänen 1011 „Bauordnung“, 1031 „Denkmalschutz und -pflege“, 0172 „Projektentwicklung und Liegenschaften“ sowie Produktbereich



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

13 „Natur- und Landschaftspflege“ (ohne Produkt 1331 „Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen“)

- Produktgruppen 011 „Zentrale Dienste“ und 012 „Rats- und Öffentlichkeitsarbeit“
- Produktgruppe 015 „Finanzmanagement“ mit dem Teilergebnisplan 1511 „Wirtschaftsförderung“

Folgende Sachkonten bilden ein eigenes Budget:

- Sachkonto 521150 „Projekt Schulnetz Sammelkonto“. Es besteht keine Deckungsfähigkeit mit dem Produkt 0171.
- Sachkonto 549100 „Verfügun gsmittel des BM“.
- Zur Budgetbildung bzgl. der AUB-Sachkonten wird auf den Punkt 11 dieser Bewirtschaftungsregeln verwiesen.
- Das Sachkonto 521501 „Instandhaltung“ sowie die Sachkonten 524144 „Bauendreinigung f. geplanten Bauunterhalt“ und 542912 „Prüfung, Beratung f. geplanten Bauunterhalt“ stehen nur für den geplanten Bauunterhalt zur Verfügung und dürfen nicht zur Deckung im Produkt 0171 herangezogen werden. Die Bauliste muss zu einem von der Käm merei festgelegten Stand nach Absprache mit dem Käm m erer für verbindlich erklärt werden. Änderungen sind danach nicht mehr zulässig. Entfällt eine Maßnahme können die Mittel nicht auf andere Maßnahmen verteilt werden.
- Das zahlungsunwirksame Konto 581110 „Aufwendungen interne Steuerpflicht“ bildet je Produkt ein eigenes Budget. Es kann nicht zur Deckung anderer Budgets des Fachbereichs herangezogen werden. Eine Deckungsfähigkeit besteht zwischen Budgets, die dieses Sachkonto abbilden.
- Die Sachkonten 541211 Aus- u. Fortbildung, Umschulung, 541212 Aufwendungen für übernommene Reisekosten (zahlungswirksam), 541220 Abrechnung von Fahrgenehmigungen mit Privatfahrzeug, 541221 Abrechnung von Fahrten mit öffentlichen Verkehrsmitteln und 541222 Abrechnung von Fahrtenbüchern für dienstlich genutzte Privat Kfz bilden zusammen das Aus- u. Fortbildungsbudget.
- Das Sachkonto 541210 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung bildet ebenfalls ein Budget.
- Die Sachkonten 543105 Bürobedarf (zahlungswirksam) und 543110 Bücher, Zeitschriften, CDs bilden zusammen das Bürobedarfsbudget.

6) Investitionsbudgets

Im Rahmen der Haushaltsplanung werden sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen für eine Investition maßnahmenscharf geplant. Eine Maßnahme entspricht



dabei einer Investitionsnummer und bildet ein Investitionsbudget. Innerhalb einer Maßnahme sind die **Summe der Einzahlungen** und die **Summe der Auszahlungen** für die Haushaltsführung verbindlich. Einsparungen bei einem Auszahlungskonto berechtigen zu Mehrauszahlungen in gleicher Höhe auf einem anderen Auszahlungskonto innerhalb des betreffenden Budgets, unabhängig von der im Finanzplan betroffenen Zeile.

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

Die Investitionen des Produkts 1211 sind deckungsfähig. Anträge auf über- / außerplanmäßige Mittelbereitstellung sind nicht zu stellen, wenn die Deckung aus einer Investition des Produktes 1211 erfolgen soll. Dieses gilt ebenfalls für die Produkte 0231, 0241, 0821 und 0911. Die Investition 09.1.019 Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog und die Investition 09.1.021 IHK Südost werden nicht automatisch dem Deckungsring zugeordnet.

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

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, können gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand über das Sachkonto 525580 (GWG) verbucht werden, dabei sind GWG unter 60 € ohne Umsatzsteuer ab dem 01.01.2020 direkt auf die Aufwandskonten zu buchen.

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

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

8) Festwerte

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

9) Rückstellungen

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

5. Vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW

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



6. Ermächtigungsübertragungen

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

Soweit Ermächtigungsübertragungen notwendig sind, werden diese vom zuständigen Fachbereich dem zuständigen Haushaltssachbearbeiter per E-Mail an die Adresse: haushalt@stadt.ahlen.de mit ausführlicher Begründung und Angabe von Kostenstelle, Kostenträger und Sachkonto sowie ggf. der Investitions- oder Rückstellungsnummer gemeldet. Zudem sind bei EÜ im konsumtiven Bereich mit der Antragstellung bestätigte Aufträge vorzulegen, im investiven Bereich kann darauf verzichtet werden. Im konsumtiven Bereich dürfen EÜs nur für ein Sachkonto beantragt werden, welches Mittel aufweist und nur für den beantragten Zweck verwendet werden. Entsprechende Fristen werden vom Fachbereich Finanzen festgesetzt und den Fachbereichen rechtzeitig bekanntgegeben. Ermächtigungsübertragungen können ab einem Wert von 5.000 € je Sachkonto beantragt werden. Ausnahmen bilden lediglich die Schulbudgets. Eine Übertragung kann hier auch unter dem Wert von 5.000 € vorgenommen werden, wenn der Betrag für eine konkrete Maßnahme/Investition ausgegeben werden und diese Auszahlung im darauffolgenden Jahr stattfinden soll. Die Haushaltssachbearbeiter entscheiden im Einzelfall bis zu einer Wertgrenze von 50.000 €. Wird die Wertgrenze überschritten, entscheidet der Kämmerer im Einzelfall über die Übertragung. Überplanmäßige Ermächtigungen können nur übertragen werden, wenn bestätigte Aufträge vorliegen.

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

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

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

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



7. über- / außerplanmäßige Mittelbereitstellung

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

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

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



8. Im Rahmen der Nachbewilligung bereitgestellte Mittel

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

9. Rückstellungen

9.1 Bildung von Rückstellungen

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

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

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

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

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



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

Folgende Wertgrenzen werden für die Rückstellungsbildungen der Stadt Ahlen festgelegt:

- **Instandhaltungsrückstellungen nach § 37 Abs. 4 KomHVO**

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

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

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

- **Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO**

Für die Rückstellungen, die auf Grundlage des § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO zu bilden sind, besteht grundsätzlich eine Passivierungspflicht, wenn „der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.“

Zu den hier zu erfassenden Rückstellungen gehören u. a. Verpflichtungen aus Schadenersatzfällen, Prozesskostenrückstellungen, Altersteilzeit-/ Überstunden- oder Gleitzeitrückstellungen etc. Als sonstige Rückstellungen sind auch noch ausstehende Rechnungen für Leistungen aus dem abgelaufenen Haushaltsjahr zu erfassen. Um die Passivierung hier wirtschaftlich zu halten und nach Wesentlichkeitsgesichtspunkten auszurichten, wird eine **Geringfügigkeitsgrenze von 10.000 €** festgesetzt.



9.2 Inanspruchnahme von Rückstellungen

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

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

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

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

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

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

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

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



9.3 Auflösung von Rückstellungen

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

Die bilanzierte Rückstellung kann entsprechend den bestehenden bzw. eingetretenen Gegebenheiten vollständig oder anteilig aufgelöst werden. Eine anteilige Auflösung einer in der Bilanz angesetzten Rückstellung wird dabei als Minderung der Rückstellung bezeichnet. Die Auflösung oder eine Minderung einer Rückstellung führt zu einem Ertrag, der von der Gemeinde in der Ergebnisrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres zu erfassen ist.

10. Rechnungsabgrenzung

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

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

11. Vorgehensweise bei Verrechnungen mit den AUB

11.1. Rechnungstellung durch AUB an Stadt

Planung

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

523508 Kostenerstattungen AUB

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

Buchung

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



Budgetzuordnung

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

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

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

Planung

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

448506 Erstattungen AUB

und der Gruppe 2.1 gesondert mitgeteilt.

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

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

Buchung

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

Budgetzuordnung

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

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

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



12. Berichtswesen / Controlling

Ziel des Berichtswesens besteht darin, der Verwaltungsführung und dem Rat regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung des Budgets und der Maßnahmenplanung zu liefern, um daraus einen aktuellen Gesamtüberblick über den Stand und die Entwicklung der städtischen Haushaltswirtschaft zu erhalten, damit ggf. ein rechtzeitiges Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht wird. Nach der Erarbeitung eines Ziel- und Kennzahlensystems wird das Berichtswesen auch auf die Entwicklung der Kennzahlen ausgeweitet.

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

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

13. Inkrafttreten

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

Ahlen, 23.01.2026

Im Auftrag

Dirk Schlebes
Stadtkämmerer



4 Vorbericht

Stadt Ahlen

Haushaltsvorbericht

2026





1 Allgemeines

1.1 Vorbemerkung

Dieser Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 wurde mit Hilfe des Systems "IKVS" (Interkommunale Vergleichssysteme) erstellt. Hierbei handelt es sich um eine web-basierte Datenbank, die zum einen Finanzwerte (Plan- und Ergebniswerte) der Stadt Ahlen, zum anderen eine Vielzahl an Kennzahlen vorhält.

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

Bei den Beträgen des Haushaltsjahres 2024 handelt es sich um den Stand des abschließend geprüften und testierten Jahresabschlusses.

1.2 Rechtliche Grundlagen und inhaltliche Erfordernisse

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

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

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

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,
3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,



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

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

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

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

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

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

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

1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2026 auf -28.566.705,00 €.

Auf die Einplanung eines globalen Minderaufwands wird ab dem Haushaltsjahr 2026 verzichtet, da die Planung sehr differenziert erfolgte und daher keinen Spielraum mehr für einen globalen Minderaufwand lässt.



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

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verringert sich das Eigenkapital um -28.566.705,00 €.

2 Strategien und wesentliche Ziele

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

Im Haushaltsjahr 2026 werden diverse Ziele verfolgt. Die dazu vorgesehenen Strategien sollen hier kurz dargestellt werden. Die Verwaltung der Stadt Ahlen unterscheidet hierbei nach unmittelbaren haushaltsrelevanten Zielen und strategischen Zielen für die gesamte Stadt, die durch einzelne Aktivitäten im Haushalt unterstützt oder auf den Weg gebracht werden sollen:

2.1 Haushaltsrelevante Ziele

a) Ausgeglichener Haushalt

Die Stadt Ahlen hat das Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Der hier vorliegende Entwurf erfüllt diese Zielvorgaben nicht. Wie bereits in einem Brandbrief der Bürgermeister an den Ministerpräsidenten des Landes NRW im September 2023 deutlich wurde, führt die Finanzausstattung des Bundes und des Landes gegenüber den Kommunen in NRW zu einem dauerhaften strukturellen Defizit. Diese Fehlentwicklung weg vom Konnexitätsprinzip wird absehbar alle Kommunen in NRW in die Haushaltssicherung und in Nothaushalte führen. Dies haben die politisch Verantwortlichen auch erkannt, eine daraus resultierende Veränderung, die mit einer dauerhaften Erhöhung der finanziellen Ausstattung der Kommunen einhergeht, ist nach wie vor noch nicht absehbar. Insbesondere die Entwicklung bei den durch Steuerentlastung bei den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) stagnierenden Erträgen bei gleichzeitig höheren Aufwendungen für zusätzliche durch Bund und Länder verursachte Rechtsansprüche im Bereich der Jugendhilfe, Schulen und Kleinkindbetreuungen verschärfen die kommunale Finanzsituation zusehends. Das aktuellste Beispiel ist der Rechtsanspruch auf eine OGS-Betreuung ab dem 1. Schuljahr ab Sommer 2026 – ohne jegliche Kompensation der laufenden Zusatzkosten durch Bund oder Land. In der Planung ist auch noch die Abtretung der Aufgabe Eingliederungshilfe für Behinderte von den Landschaftsverbänden auf die Kommunen. Spätestens ab dem Moment wird bei kaum einer Kommune die Haushaltssicherung noch vermeidbar sein.



b) Stärkung der Infrastruktur

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

Es ist das Ziel, verstärkt Förderprogramme von Bund und Land zur Überwindung der Krisen zu nutzen und gezielt hier einzusetzen.

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

Zur Zeit ist noch offen und daher im Haushalt nicht berücksichtigt, ob und wenn ja wofür und in welchem Umfang die sogenannten Infrastrukturmilliarden aus dem Bundespaket für den städtischen Haushalt eingesetzt werden können. 24,2 Millionen wurden der Stadt Ahlen zugesagt, es fehlt aber noch an einem Erlass oder einer Richtlinie, wofür das Geld ausgegeben werden darf. Das Ziel ist dabei, das Geld möglichst haushaltsentlastend (konsumtiv) oder kurzlebigen Anlagegütern zuzuordnen, um möglichst bald einen Effekt für den städtischen Haushalt zu erzielen.

c) Vorausschauendes Flächenmanagement

Durch eine vorausschauende Flächenpolitik sollen mögliche Entwicklungsflächen frühzeitig durch die Stadt erworben werden, um diese unabhängig von persönlichen aktuellen Empfindlichkeiten der Eigentümer zugunsten der Gesamtbetrachtung der Stadt entwickeln zu können. Dies gilt sowohl für Gewerbeflächen (z.B. Olfetal oder Zeche) aktuell im besonderen Maße für die Flächen zur Belebung der Innenstadt, wie auch für Wohnbauflächen (z.B. Hohle Eiche, Handkamp oder Dolberg Mitte) oder Straßenbaumaßnahmen (z.B. Osttangente). Für diese Entwicklung stellt die Stadt immer wieder große Beträge in den Haushalt ein, um Entwicklungsflächen oder Tauschflächen für Entwicklungsflächen kaufen zu können. So wird die Stadt von der passiven zur aktiven Mitstreiterin für die Entwicklung der Stadt. Auf der anderen Seite ist durch Vorkaufsrechteintragungen der Missbrauch von Schrottimmobilien zu vermeiden.



2.2 Strategische Ziele

a) Gute Bedingungen für Unternehmen schaffen

Hier ist insbesondere die Breitbandversorgung, d.h. der flächendeckende Einbau von Glasfaserkabeln für alle Wohn- und Gewerbeimmobilien und selbstverständlich auch für alle neuen Erschließungen in Ahlen zu betrachten. Diese Maßnahme wurde mit Eigenanteilen für die Erschließung der weißen Flecken im Kreis-Programm begonnen und mit den ersten Clustern zum wirtschaftlichen Eigenausbau in Dolberg und Vorhelm durch die Stadtwerke Ahlen GmbH begleitet. Weitere Projekte zum Anschluss aller Gewerbegebiete werden umgesetzt. Im Rahmen des Klimawandels ist die Energieversorgung für Unternehmen ein zunehmend wichtiges Thema, d.h. welche Strom- und Wärmeversorgung gibt es? Welche Energien für die Produktion können entkarbonisiert zur Produktionsstätte bereitgestellt werden? Diese Fragen werden neben dem Ausbau von Straßen und Lastprofilen in Gewerbegebieten immer wichtiger. Dabei sollte der möglichst optimale Zuschnitt der Grundstücksgrößen bei Neuansiedlungen selbstverständlich sein.

b) Gute Verkehrsanbindung

Für 2026 sind insgesamt Investitionen im Bereich Straßenbau in Höhe von 25.060 T€ geplant. Die wichtigsten Projekte ab 500 T€ Auszahlungen in 2026 sind nachfolgend aufgeführt:

- Osttangente (Ortsumgehung Ahlen): 2026 14.450 T€ und 2027 1.550 T€,
- Straßenbau EG Hohle Eiche: 2026 1.700 T€,
- Brückenbauwerk 013 Robert-Koch-Straße: 1.250 T€,
- Straßenbau EG Ostdolberg: 2026 900 T€,
- Brückenbauwerk 055 Im Oestricher Holt: 800 T€,
- Straßenumbau Im Pattenmeicheln (Gemmericher-Kreisel): 2026 750 T€ und 2027 1.550 T€,
- Straßenbau Schachtstraße: 2026 750 T€ und 2027 1.435 T€,
- Straßenbau Im Nonnengarten: 2026 640 T€,
- Maßnahme B58 Gehweg Hohle Eiche / Kapellenstr.: 2026 550 T€ und 2027 770 T€ und
- Straßenbau Lessingstraße: 2026 550 T€;

c) Bildung

Bildung bedarf nicht nur solider Gebäude, in denen Bildung stattfindet (vgl. Punkt 1 b)). Die Ausstattung der Gebäude soll auch den Lernerfolg unterstützen: Der Ausbau der Angebote im Bereich des offenen und gebundenen Ganztags wird fortgesetzt und mit erheblichen Mitteln über den Landesvorgaben durch die Stadt unterstützt. Zur Kompensation des Haushaltes wurde entschieden, dass die freiwilligen Zuschüsse nicht weiter erhöht werden. Der Bundeszuschuss für den Ausbau der OGS wird vollständig zum Ausbau und zur Förderung der Ausstattung und zusätzlicher Angebote eingesetzt. In den Kindergärten (Kitas) wurden für die steigende Nachfrage zusätzliche Angebote durch neue Kitas (Milchzahn Neu, KiGa-Ro) und zusätzliche Gruppen in den vorhandenen Kitas geschaffen. Der Ausbau ist auch



perspektivisch weiter notwendig (z.B. Menzelstraße). Hierbei sind mögliche Minderbedarfe in den Geburtenraten durch Abbau der teuersten Betreuungsformen zu begegnen. Auch die Erwachsenenbildung, getrieben von der VHS, hinterlässt hier Spuren. Zusätzliche Raumbedarfe führten nicht zuletzt zu einem erweiterten Raumprogramm. Die aktuelle Entwicklung zur Einschränkung der Integrationskurse durch den Bund sind eng zu begleiten und mit der aktuellen Rechtslage zu steuern.

d) Freizeit + Kultur

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

Die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte sind für 2026 mit 1.076 T€ (2025: 985 T€) eingeplant. Das Engagement erstreckt sich von ehrenamtlichen Schöffen und Richtern, über ehrenamtliche Tätigkeiten der freiwilligen Feuerwehr, ehrenamtliche Integrationshelfer, ehrenamtliche Kinder- und Jugendarbeit, ehrenamtliche Vereinsarbeit im Kinder- und Jugendsport, ehrenamtliche Denkmalpflege bis hin zur ehrenamtlichen politischen Tätigkeit. Auch Einzelprojekte werden über den Fördertopf „Bürgerschaftliches Engagement“ mit insgesamt 60 T€ pro Jahr unterstützt.

Für das Jahr 2026 sind von städtischer Seite 33 kulturelle Veranstaltungen geplant. In einzelnen Projekten wird darüber hinaus Kindern und Jugendlichen der Zugang zu kultureller Bildung ermöglicht und erleichtert. Ferner finden u. a. kulturelle Veranstaltungen in der Stadthalle Ahlen statt.

e) Grün und Erholungsflächen

Der Dr. Paul-Rosenbaum-Platz soll nach den Ergebnissen des Wettbewerbs mit Förderung aus dem Stadtteil-Fonds im Integrierten Handlungskonzept Süd-Ost (IHK) im Rahmen seines Ausbaus einen spürbar grüneren Anstrich bekommen.

Während die Spielplätze weitgehend erneuert sind, zwingt die Haushaltslage auch hier zu Abstrichen bei der Pflege.

f) Klimaschutz

Die Stadt Ahlen hat in der letzten Wahlperiode das Ziel der Klimaneutralität 2030 ausgegeben. Die dafür eingerichtete Stabstelle ist seit 2021 voll besetzt. Die unstete Klimaförderpolitik des Bundes macht es nicht leicht, strategisch im Ausbau des Klimaschutzes vorzugehen, sollen doch möglichst viele Projekte mit Fördermitteln finanziert oder zumindest unterstützt werden. Ein PV-Kataster, ein Gründach-Kataster und die ersten Maßnahmen zur Mobilitätswende mit Unterstützung des Fuß- und Radverkehrs sind erstellt. Eine zusätzliche City-Bus-Linie hat den ÖPNV verstärkt. Die Stadtwerke erarbeiten das Konzept zur kommu-



nen Wärmeplanung und beginnen mit der Dekarbonisierungsstrategie im städtischen Energienetz.

Nachhaltigkeitsziele oder Sustainable Development Goals (SDG)

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

Die Zielsetzung

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

Die Methodik

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

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

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

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

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



Die Organisation

Zur Organisation des Vorhabens „SDG-Indikatoren für Kommunen“ wurde eine Arbeitsgruppe gebildet. Mitglieder der Arbeitsgruppe sind die Bertelsmann Stiftung, das Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung, der Deutsche Landkreistag, der Deutsche Städtetag, der Deutsche Städte- und Gemeindebund, das Deutsche Institut für Urbanistik, das Europa-sekretariat von ICLEI und die deutsche Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas.

Die Datenquellen

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

Nähere Informationen erhalten Sie unter: <https://sdg-portal.de>

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

3 Lage der Haushaltswirtschaft der Stadt Ahlen

3.1 Überblick zu den Haushaltsjahren 2024 und 2025

Der Entwurf des Jahresabschlusses **2024** wurde am 03.07.2025 in den Rat eingebracht. Die Prüfung durch die örtliche Rechnungsprüfung ist abgeschlossen. Aus dieser Prüfung haben sich noch Nachbuchungen ergeben. Der Jahresabschluss wurde durch den Rat am 15.12.2025 festgestellt.

Die ordentlichen Erträge weisen für das Jahr 2024 einen Stand von 188.754.180,58 € aus (Plan: 180.858.846,00 €). Die ordentlichen Aufwendungen konnten mit 192.118.375,88 € verzeichnet werden (Plan: 188.370.371,76 €). Die sich daraus ergebende Differenz (ordentliches Ergebnis) ergibt ein negativer Saldo von -3.364.195,30 € (Plan: -7.511.525,76 €).

Hinzu kommt noch das Finanzergebnis, das sich aus Finanzerträgen sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergibt. Dieses schlägt für 2024 in Höhe von -2.175.917,63 € zu Buche (Plan: -2.326.777,00 €).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Außerordentliche Erträge oder Aufwendungen wurden nicht verbucht.

Es ergibt sich demnach ein Jahresfehlbetrag von -5.540.112,93 € (fortgeschriebener Plan nach Berücksichtigung des globalen Minderaufwands: -6.899.134,12 €). Das Ist-Ergebnis weicht damit um 1.359 T€ besser als geplant vom fortgeschriebenen Fehlbetrag ab.

Im Jahr **2025** wurde mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 185.606.643,00 € geplant. Die ordentlichen Aufwendungen wurden mit 214.680.101,00 € angesetzt. Die sich daraus ergebende Differenz (Ordentliches Ergebnis) ergab einen geplanten Fehlbetrag von -29.073.458,00 €.

Hinzu kommt noch das Finanzergebnis, das sich aus Finanzerträgen sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergibt. Dieses wurde für 2025 in Höhe von -1.834.609,00 € geplant.

In Summe ergibt sich so ein geplantes negatives Jahresergebnis nach Abzug des globalen Minderaufwands von -26.597.049 € (Plan ohne Abzug: -30.908 T€). Aktuell wird im Finanzbericht zum 31.12.2025 von einem prognostizierten Jahresfehlbedarf 2025 von 32.505 T€ ausgegangen. Damit fällt die Prognose schlechter als geplant aus und liegt 1.597 T€ über dem geplanten Jahresergebnis bzw. 5.908 T€ über dem Jahresergebnis nach Abzug des globalen Minderaufwands. Das Ergebnis könnte sich durch Nachbuchungen noch verändern.

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	188.754.180,58	185.606.643	185.714.033
Ordentliche Aufwendungen	192.118.375,88	214.680.101	211.098.788
Ordentliches Ergebnis	-3.364.195,30	-29.073.458	-25.384.755
Finanzerträge	369.560,13	1.048.397	1.274.413
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.477,76	2.883.006	4.376.631
Finanzergebnis	-2.175.917,63	-1.834.609	-3.102.218
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-5.540.112,93	-30.908.067	-28.486.973
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732
Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732
Jahresergebnis	-5.540.112,93	-30.908.067	-28.566.705
globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.540.112,93	-26.597.050	-28.566.705



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Verrechnungen allgemeine Rücklage

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Erträge aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	1.026.566,97	1.053.203,46	461.735,56
Aufwendungen aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	61.599,05	2.104.645,66	613.695,49
Verrechnungssaldo	964.967,92	-1.051.442,20	-151.959,93

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztable

	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	333	435	436
Hebesatz Grundsteuer B	546	0	--
Hebesatz Grundsteuer B1 - Wohngebäude	--	699	698
Hebesatz Grundsteuer B2 - Nichtwohngebäude	--	1.319	1.318
Hebesatz Gewerbesteuer	445	445	445

3.2 Bewertung des Haushaltsplanes 2026

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 zeigen sich sowohl für das Jahr 2026 als auch für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2027 bis 2029 erhebliche negative Jahresergebnisse. Der Gesamtergebnisplan weist für 2026 einen Fehlbetrag von 28.567 T€ aus. Die ordentlichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr insgesamt 107 T€ höher angesetzt. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 3.581 T€ niedriger geplant. Ein globaler Minderaufwand wurde für den Haushalt 2026 nicht eingeplant. Die Planungen erfolgten sehr differenziert, so dass aktuell von keinen weiteren Einspareffekten ausgegangen wird.

Die wesentlichen Veränderungen bei den Erträgen sind in den Bereichen Steuern und ähnliche Abgaben (-6.600 T€) sowie Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+5.314 T €) zu finden. Die größten Veränderungen sind bei der Gewerbesteuer (-7.000 T€) und bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (+5.962 €) auszumachen.

Die wesentlichen Veränderungen im Bereich der Aufwendungen zeigen sich bei den Transferaufwendungen (+2.577 T€), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

(-3.533 T€) und den Personalaufwendungen (-3.353 T€). Die größten Positionen finden sich bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (+2.680 T€), der Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (-2.782 T€), soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (-2.819 T€) und der Kreisumlage (+6.265 T€).

Planung von Corona und Ukraine bedingten Haushaltsbelastungen

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

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

4 Der Haushalt 2026

4.1 Gesamtüberblick

Der Haushaltsplanentwurf enthält vor den Teilplänen nach Produktbereichen den Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan in der vorgeschriebenen Staffelform. In diesen Gesamtplänen werden die Werte der beiden Vorjahre 2024 und 2025, des Planjahres 2026 und des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 ausgewiesen.

Der Gesamtergebnisplan 2026 mit Vergleichsansätzen zeigt folgende Summen:

Tabelle Gesamtergebnisplan

	Ergebnis 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro	Plan 2029 in Euro
Ordentliche Erträge	188.754.181	185.606.643	185.714.033	196.260.712	202.855.289	209.040.495
Ordentliche Aufwendungen	192.118.376	214.680.101	211.098.788	215.427.066	218.266.196	220.628.977
Ordentliches Ergebnis	-3.364.195	-29.073.458	-25.384.755	-19.166.354	-15.410.907	-11.588.482
Finanzerträge	369.560	1.048.397	1.274.413	908.995	786.447	846.809
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.478	2.883.006	4.376.631	6.441.115	6.733.904	6.445.938
Finanzergebnis	-2.175.918	-1.834.609	-3.102.218	-5.532.120	-5.947.457	-5.599.129
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-5.540.113	-30.908.067	-28.486.973	-24.698.474	-21.358.364	-17.187.611
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732	79.732	79.732	79.732



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro	Plan 2029 in Euro
Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
Jahresergebnis	-5.540.113	-30.908.067	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343
globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-5.540.113	-26.597.050	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (§ 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW). Der Ergebnisplan 2026 weist ein **negatives Jahresergebnis von -28.566.705,00 €** aus. Ein globaler Minderaufwand wird aber 2026 nicht mehr eingeplant.

Die Ausgleichsrücklage wurde zur Deckung des Fehlbetrages 2024 verwendet und vollständig aufgezehrt, so dass Fehlbeträge nur durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt werden können. Das Haushaltsjahr 2025 wurde mit einem Fehlbetrag abzüglich globaler Minderaufwand in Höhe von 26.597 T€ geplant. Aktuell wird im Finanzbericht zum 31.12.2025 von einem prognostizierten Jahresfehlbedarf 2025 von 32.505 T€ ausgegangen. Durch Nachbuchungen könnte sich das Ergebnis noch verändern.

Die allgemeine Rücklage verringert sich von der Schlussbilanz 2025 zum Planjahr 2026 um 29,13 % und damit um mehr als ein Viertel. Nur durch die Nutzung der Option eines Fehlbetragsvortrages kann für 2025 noch eine Haushaltssicherung vermieden werden. In allen geplanten Jahren liegt der Verzehr der allgemeinen Rücklage über 5 %. Hinzu kommt, dass der Haushalt ab 2028 mit der Verrechnung des geplanten Jahresfehlbetrags einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag ausweist. Nach aktuell geltendem Recht ist gemäß § 76 I Nr. 1, 2 und 3 GO NRW damit die Voraussetzung für eine Haushaltssicherung erfüllt und ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Auf die Anlage 11 „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ wird verwiesen. Das Haushaltssicherungskonzept ist Bestandteil dieses Haushaltsplanentwurfs.



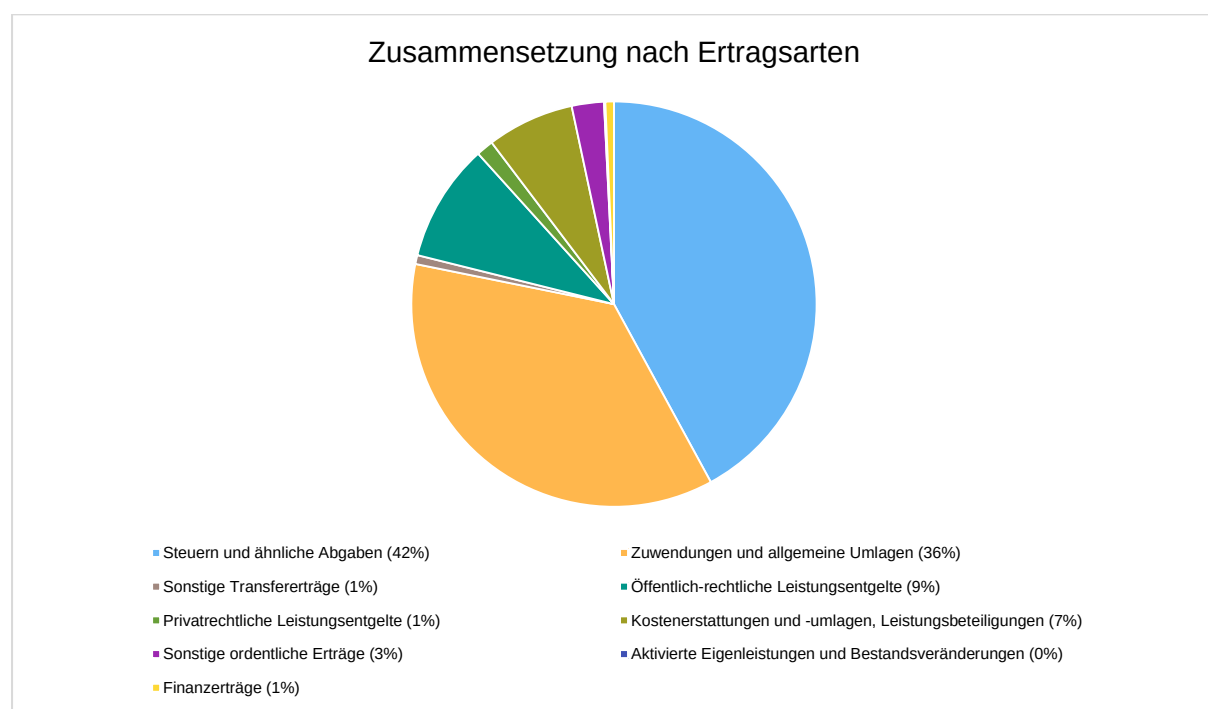
5 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 186.988.446,00 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	78.660.936	42,07
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.521.692	36,11
Sonstige Transfererträge	1.326.593	0,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.622.335	9,42
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.573.206	1,38
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	13.014.750	6,96
Sonstige ordentliche Erträge	4.794.521	2,56
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	200.000	0,11
Ordentliche Erträge	185.714.033	99,32
Finanzerträge	1.274.413	0,68
Summe	186.988.446	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 186.655.040,00 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 333.406,00 € auf 186.988.446,00 €.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	85.261.006	78.660.936	-6.600.070 ↘
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.207.281	67.521.692	5.314.411 ↗
Sonstige Transfererträge	941.700	1.326.593	384.893 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.674.258	17.622.335	-51.923 →
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.585.814	2.573.206	-12.608 →
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.326.709	13.014.750	688.041 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	4.409.875	4.794.521	384.646 ↗
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	200.000	200.000	0 →
Ordentliche Erträge	185.606.643	185.714.033	107.390 →
Finanzerträge	1.048.397	1.274.413	226.016 ↗
Summe	186.655.040	186.988.446	333.406 →

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

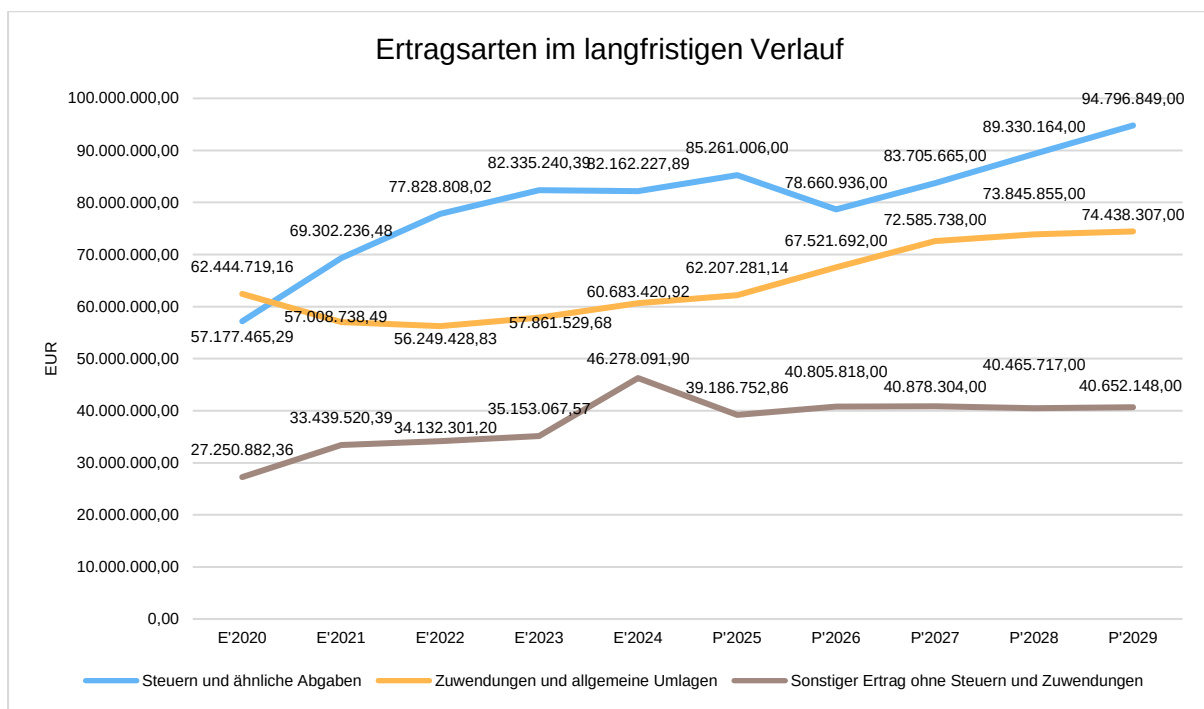
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.228	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.683.421	62.207.281	67.521.692	72.585.738	73.845.855	74.438.307
Sonstige Transfererträge	967.165	941.700	1.326.593	1.286.793	1.295.327	1.266.893
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597	17.674.258	17.622.335	17.745.322	17.802.943	17.866.625
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079.171	2.585.814	2.573.206	2.531.057	2.544.026	2.547.072
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.496.769	12.326.709	13.014.750	12.983.597	12.879.563	13.000.261



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Erträge	7.077.250	4.409.875	4.794.521	5.222.540	4.957.411	4.924.488
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	408.580	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ordentliche Erträge	188.754.181	185.606.643	185.714.033	196.260.712	202.855.289	209.040.495
Finanzerträge	369.560	1.048.397	1.274.413	908.995	786.447	846.809
Summe	189.123.741	186.655.040	186.988.446	197.169.707	203.641.736	209.887.304
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	461.736	0	0	0	0	0

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





5.1 Steuern

5.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

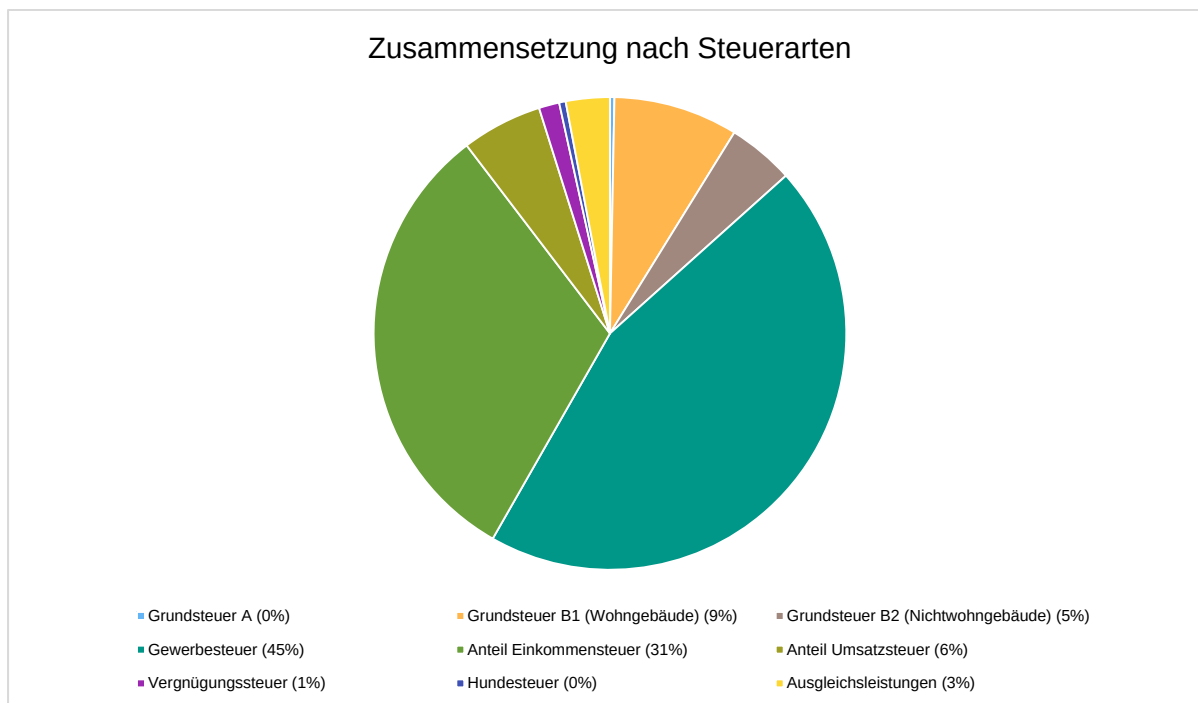
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	282.246	235.851	238.629	241.731	253.575	264.985
Grundsteuer B	10.121.778	0	0	0	0	0
Grundsteuer B1 (Wohngebäude)	--	6.616.372	6.702.385	6.789.516	7.122.202	7.442.701
Grundsteuer B2 (Nichtwohngebäude)	--	3.531.438	3.577.347	3.623.852	3.801.420	3.972.483
Gewerbesteuer	40.725.186	42.310.490	35.310.490	38.706.730	42.348.350	45.911.520
Anteil Einkommensteuer	23.346.214	24.250.828	24.676.298	25.984.141	27.257.363	28.483.944
Anteil Umsatzsteuer	4.246.097	4.496.275	4.340.245	4.440.070	4.551.071	4.651.194
Vergnügungssteuer	1.030.223	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Hundesteuer	51.663	203.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Ausgleichsleistungen	2.358.821	2.416.752	2.365.542	2.469.625	2.546.183	2.620.022
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.228	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849

Für die Grundsteuer wurde eine Reform beschlossen, die in 2025 umgesetzt wurde. Die sogenannten aufkommensneutralen Hebesätze wurden der Planung zugrunde gelegt. In der Sitzung am 10.12.2024 hat der Rat sich für einen differenzierten Hebesatz entscheiden, so dass ab 01.01.2025 Wohngrundstücke - Grundsteuer B 1 (Hebesatz für 2026: 698 v.H.) und Nichtwohngrundstücke - Grundsteuer B 2 (Hebesatz für 2026: 1.318 v.H.) getrennt besteuert werden.

Ob und wenn ja unter welchen Bedingungen diese Differenzierung, wie auch die reformierte Grundsteuer in Gänze vor Gericht Stand hält, bleibt den gerichtlichen Entscheidungen vorbehalten. Ein Urteil des erstinstanzlichen für Ahlen zuständigen Gerichts (Verwaltungsgericht Münster) steht noch aus. Ein Urteil aus dem Verwaltungsgericht Gelsenkirchen erlaubt die Minderung der Hebesätze für Wohnen, lehnt die kompensierende Erhöhung von Nichtwohngrundstücken aber ab. Gegen dieses Urteil ist Berufung eingelegt und wird vom Oberverwaltungsgericht Münster überprüft. Bis auf Weiteres bleibt hier große Unsicherheit.



Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Für das Jahr 2026 wurde mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 35.310 T€ geplant. Im mittelfristigen Planungszeitraum werden die Gewerbesteuererträge wie folgt eingeplant: 2027 = 38.707 T€, 2028 = 42.348 T€ und 2029 = 45.912 T€. Dies entspricht der Entwicklung nach dem Orientierungsdatenerlass bis 2029 auf Basis des Istwertes 2025 mit vorsichtiger Anpassung an die örtlichen Besonderheiten.

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

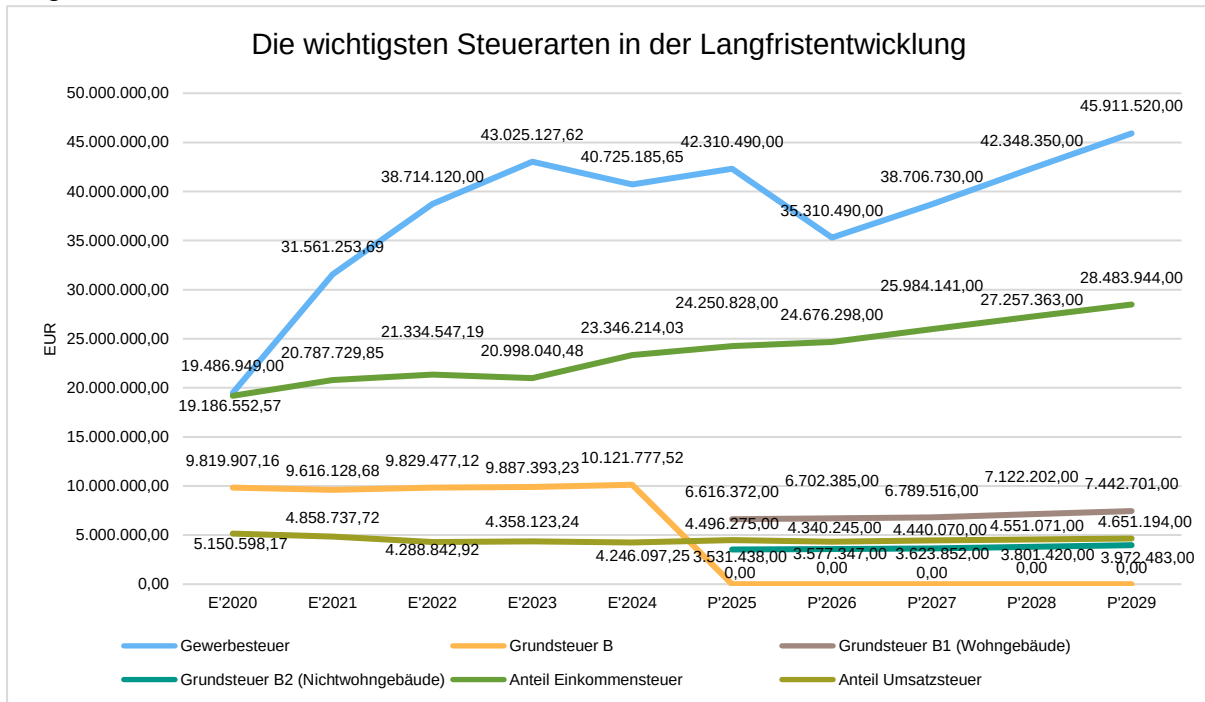
Der Verteilungsschlüssel wird für jeweils drei Jahre durch Verordnung festgesetzt. Ab 2024 ist die Schlüsselzahl für Ahlen auf 0,0022692 % festgelegt. Die Sockelbeträge wurden auf 35.000 / 70.000 € erhöht. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird wie folgt geplant: 2026 = 24.676 T€, 2027 = 25.984 T€, 2028 = 27.257 T€ und 2029 = 28.484 T€. Die Beträge in der mittelfristigen Finanzplanung wurden anhand der Orientierungsdaten hochgerechnet.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

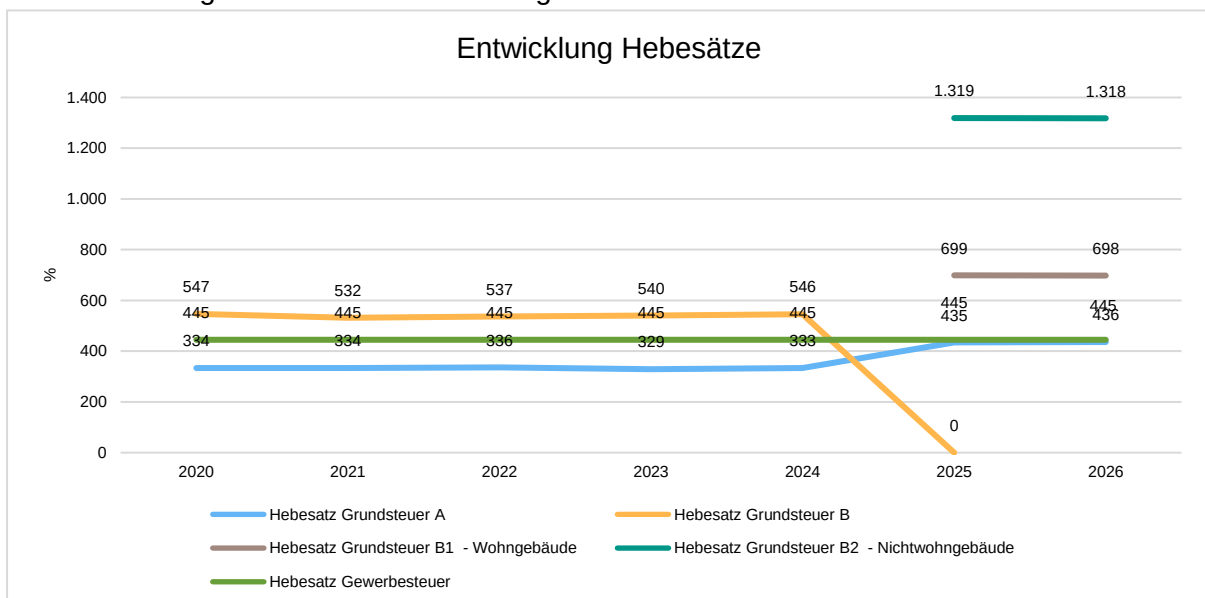
Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird wie folgt geplant: 2026 = 4.340 T€, 2027 = 4.440 T€, 2028 = 4.551 T€ und 2029 = 4.651 T€. Auch hier wurden die Beträge in der mittelfristigen Finanzplanung anhand der Orientierungsdaten hochgerechnet.

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:





Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

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

Darin enthalten: **90 v.H.** für Wasser- und Bodenverbände und

11 v.H. für Winterdienst

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

Darin enthalten: **7 v.H.** für Wasser- und Bodenverbände und

17 v.H. für Winterdienst

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

Darin enthalten: **1 v.H.** für Wasser- und Bodenverbände und

32 v.H. für Winterdienst

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

5.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

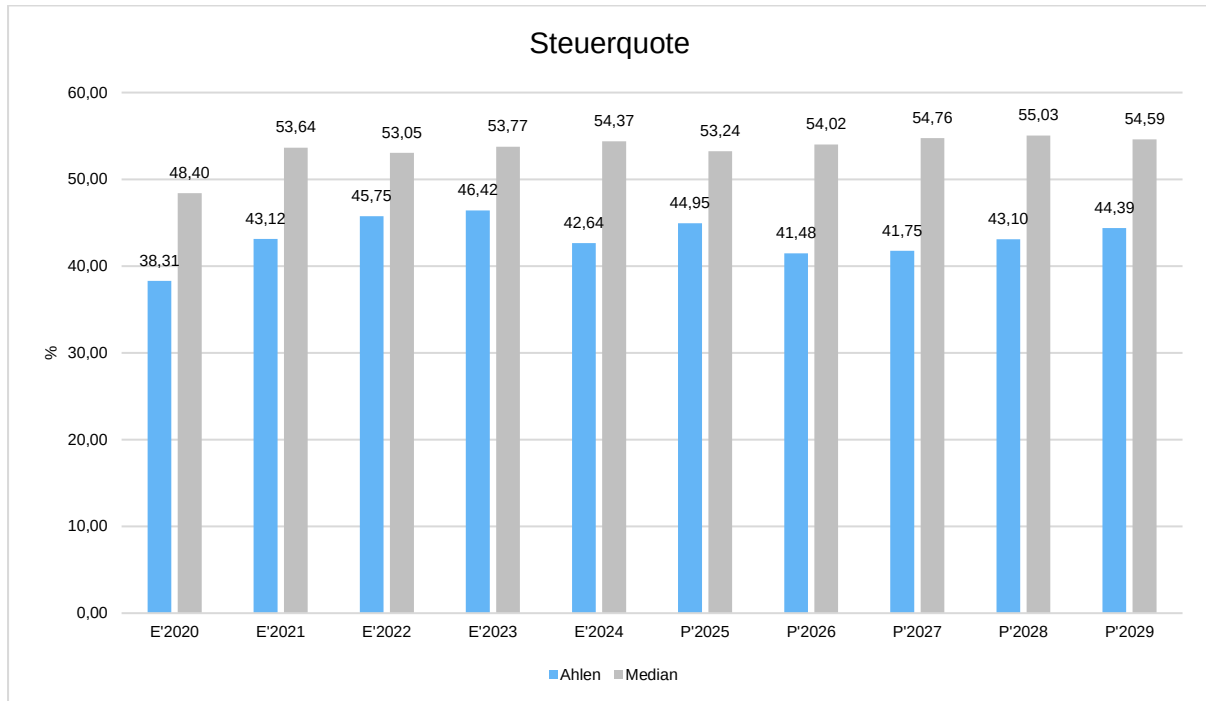
Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

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

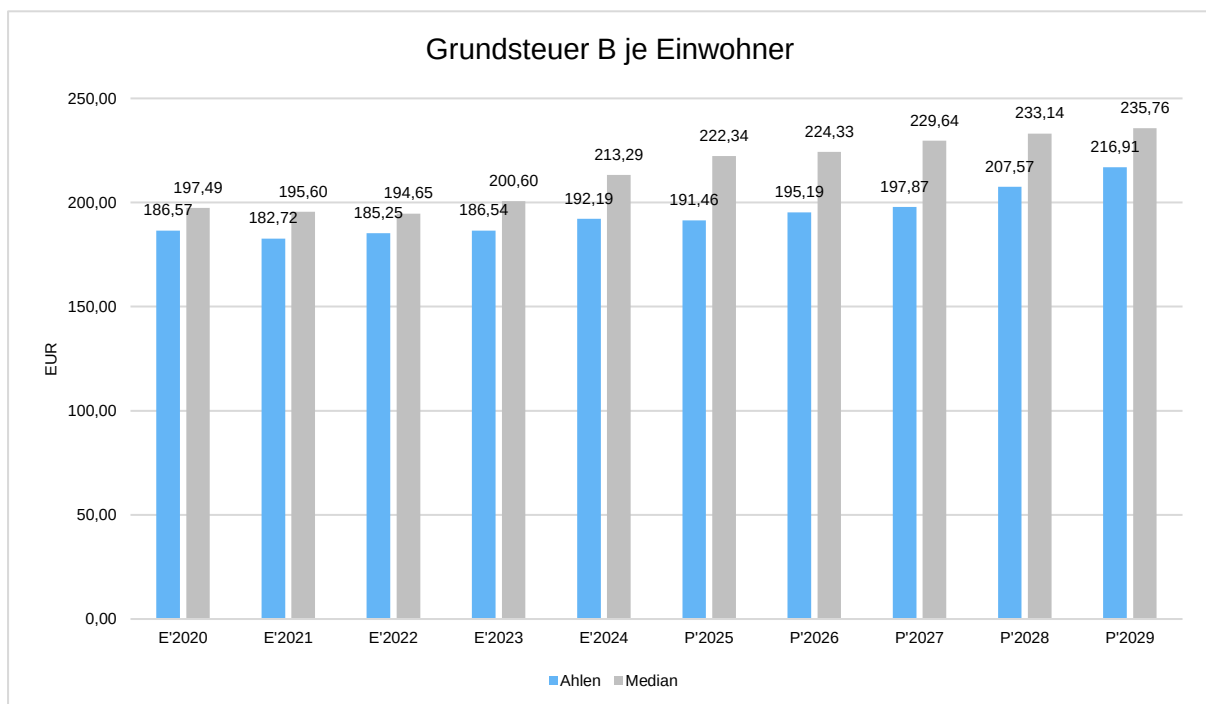


Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



Grundsteuer B je Einwohner

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

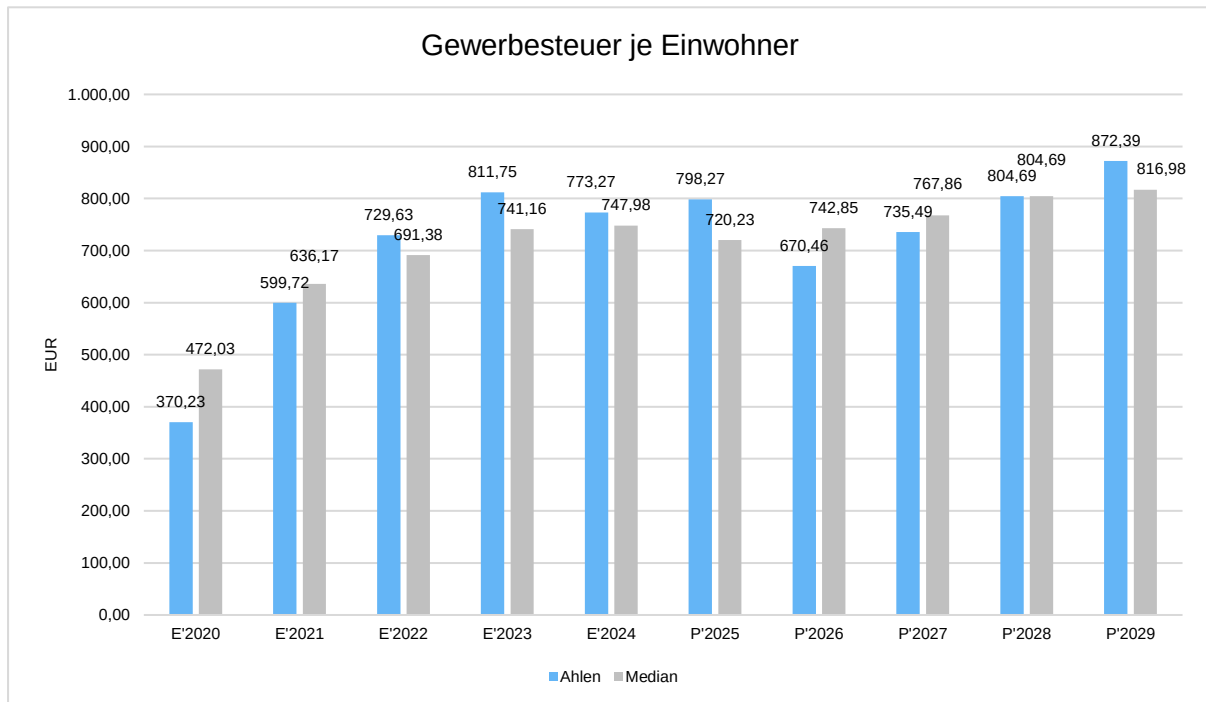




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Gewerbsteuer je Einwohner

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



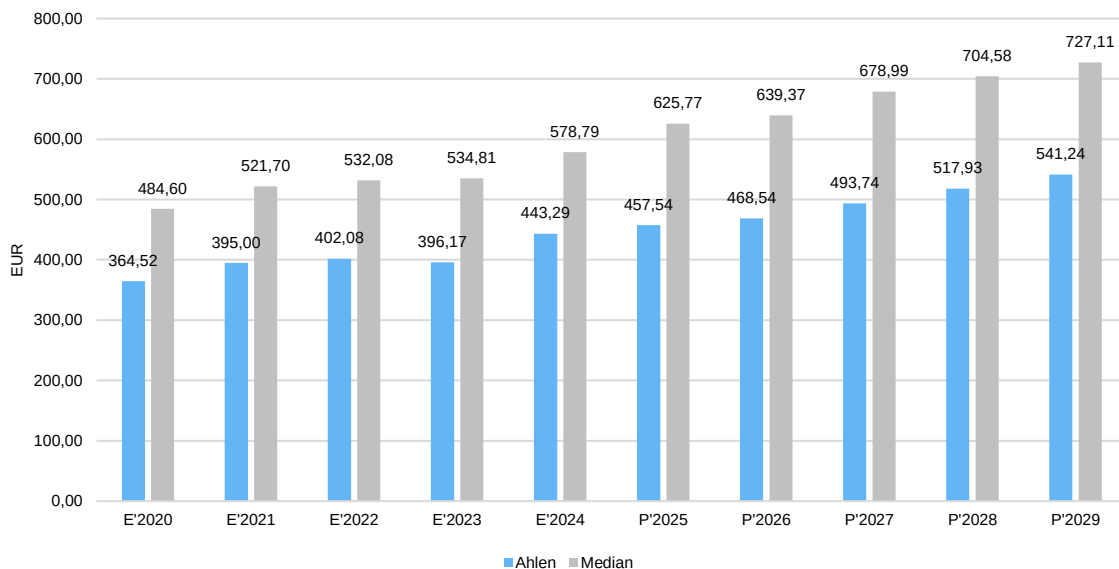
Gemeinschaftssteuern

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

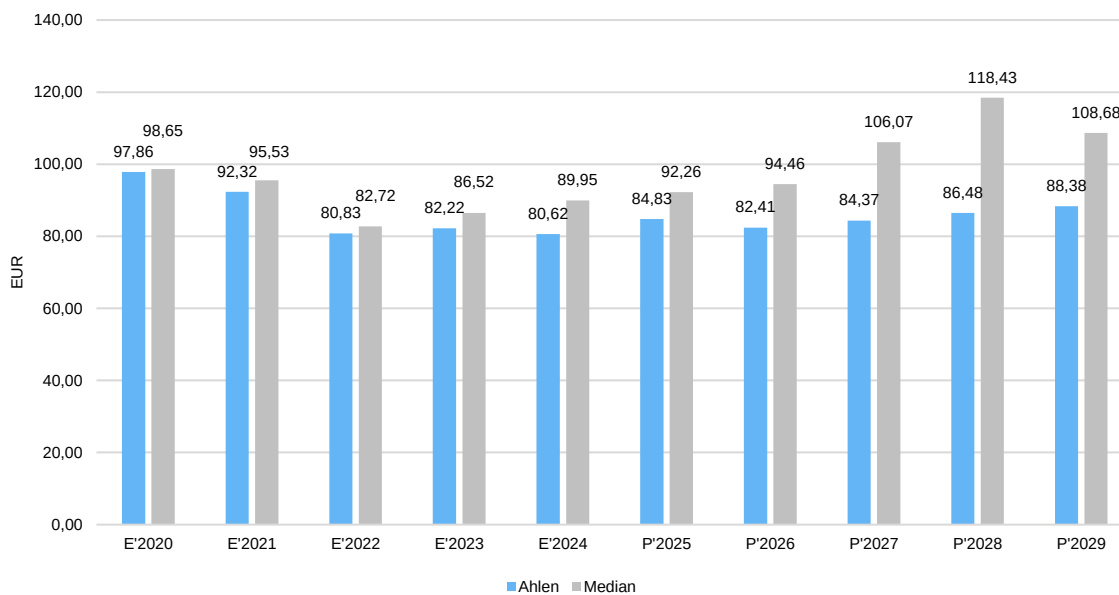


Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





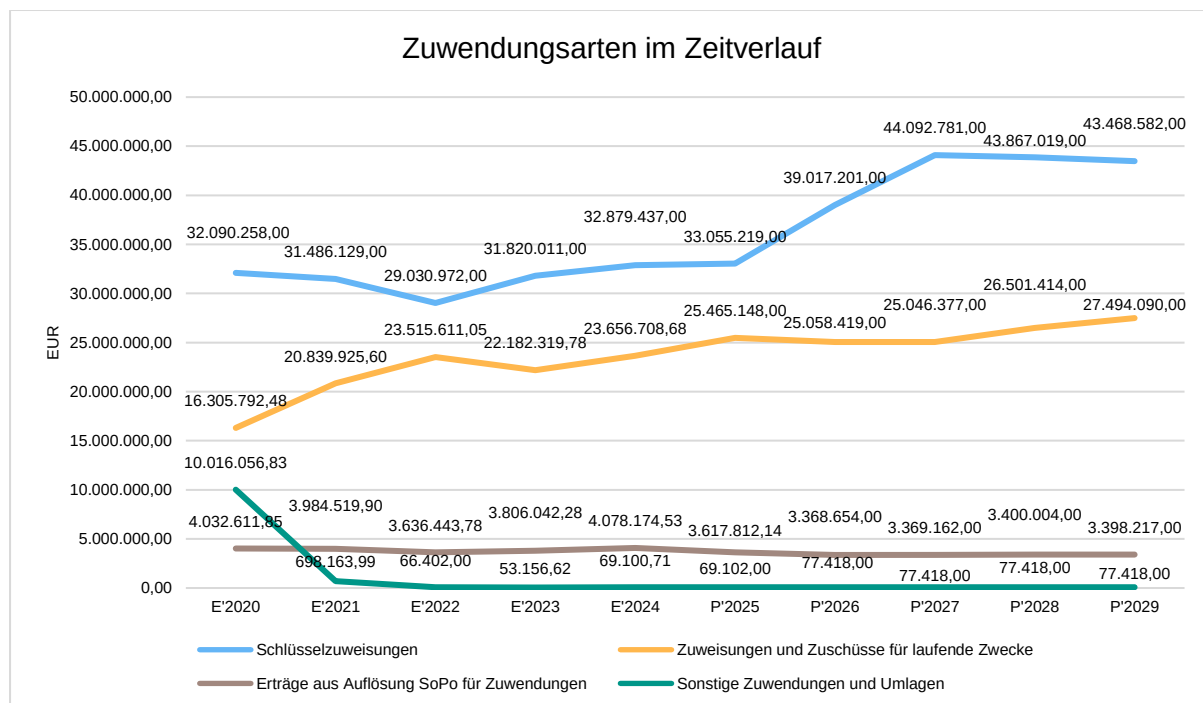
5.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.683.421	62.207.281	67.521.692	72.585.738	73.845.855	74.438.307
davon Schlüsselzuweisungen	32.879.437	33.055.219	39.017.201	44.092.781	43.867.019	43.468.582
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	69.101	69.102	77.418	77.418	77.418	77.418
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.656.709	25.465.148	25.058.419	25.046.377	26.501.414	27.494.090
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	4.078.175	3.617.812	3.368.654	3.369.162	3.400.004	3.398.217



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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Nach der Hochrechnung erhält die Stadt Ahlen voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 39.017.201,00 € (zum Vergleich: 33.055.219,00 € in 2025), was eine positive Veränderung gegenüber dem Vorjahr bedeutet (+5.962 T€). Im Planungszeitraum werden folgende Ansätze prognostiziert: 2027 = 44.093 T€, 2028 = 43.867 T€ und 2029 = 43.469 T€.

In den letzten Jahren durften sich die Kommunen in besonderem Maße über Unterstützungen mittelbar aus den Überschüssen des Bundeshaushaltes freuen. Diese Methode ist mit einer Ausnahme vorbei. Den Kommunalen Investitionsförderpaketen, der Guten Schule und dem Digitalpakt folgt lediglich die OGS-Förderung. Diese ist aber bestenfalls als halbherzig zu beschreiben, da sie für Ahlen mit 2,1 Mio. € Fördermitteln bei 15 % Eigenanteil auf eine Auszahlungssumme von 2,4 Mio. € ausgerichtet ist. Dieser vom Land durchgeleitete Anteil der reinen Investitionsförderung des Bundes reicht nicht im Ansatz aus, die geschaffenen Bedarfe für den Rechtsanspruch auf OGS ab 2026 baulich umzusetzen. In Ahlen wird aufgrund der Haushaltssituation die Ergänzung des Angebotes baulich auf den geförderten Betrag begrenzt, so dass der Eigenanteil von rund 300.000 € auf den Haushalt durchschlägt. Ein Anteil davon wird als Investition ausgewiesen.

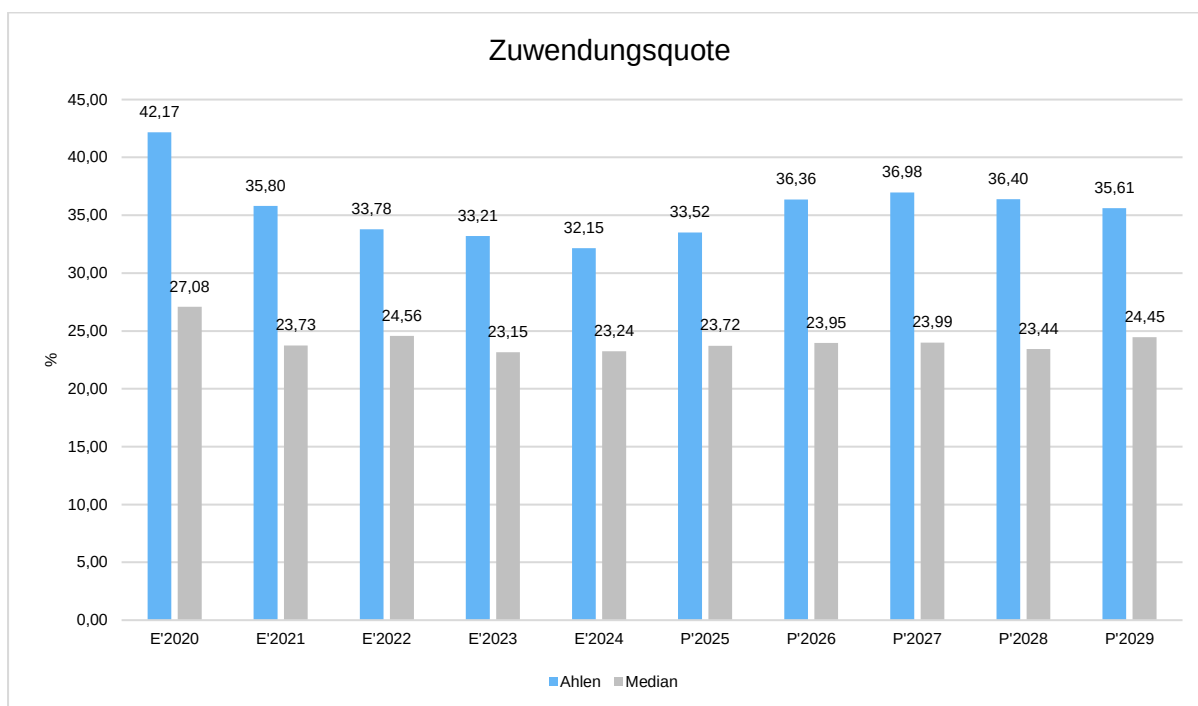
Über eine Förderung der laufenden Kosten, d.h. Betreuungskosten, Organisation und Sachkosten für den Betrieb gibt es bis heute keinerlei Förderzusage. Aufgrund der Tatsache, dass der Betrieb zum 01.08.2026 beginnen soll, ist eine Unterstützung an dieser Stelle nicht zu erwarten. Die Kosten steigen aufgrund des Rechtsanspruchs, die Übernahme der Kosten durch den Rechtsgeber fällt aus.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



5.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Transfererträge	967.165	941.700	1.326.593	1.286.793	1.295.327	1.266.893
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597	17.674.258	17.622.335	17.745.322	17.802.943	17.866.625
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079.171	2.585.814	2.573.206	2.531.057	2.544.026	2.547.072
Kostenerstattungen und -umlagen	18.496.769	12.326.709	13.014.750	12.983.597	12.879.563	13.000.261
Sonstige ordentliche Erträge	7.077.250	4.409.875	4.794.521	5.222.540	4.957.411	4.924.488
Aktiviert Eigenleistungen	408.580	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Finanzerträge	369.560	1.048.397	1.274.413	908.995	786.447	846.809



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verwaltungsgebühren	1.200.710	1.130.750	1.204.350	1.204.350	1.204.350	1.204.350
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.180.150	15.349.744	15.229.957	15.355.620	15.413.692	15.477.188
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.431.719	1.193.764	1.188.028	1.185.352	1.184.901	1.185.087
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	67.018	0	0	0	0	--
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597	17.674.258	17.622.335	17.745.322	17.802.943	17.866.625

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden in Höhe von 17.622.335,00 € für 2026 eingeplant. Die wesentlichen Positionen sind:

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen	11.581.600,00 €
davon <i>Rettungsdienstgebühren</i>	9.002.400,00 €
Elternbeiträge	2.660.857,00 €
Verwaltungsgebühren	1.204.350,00 €
Friedhofsgebühren	680.000,00 €

Gleichzeitig werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (Drittmittelfinanzierung) in Höhe von 1.188.028,00 € veranschlagt. In 2025 belief sich der Ansatz auf 1.193.764,00 €.

6 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 215.555.151,00 €.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

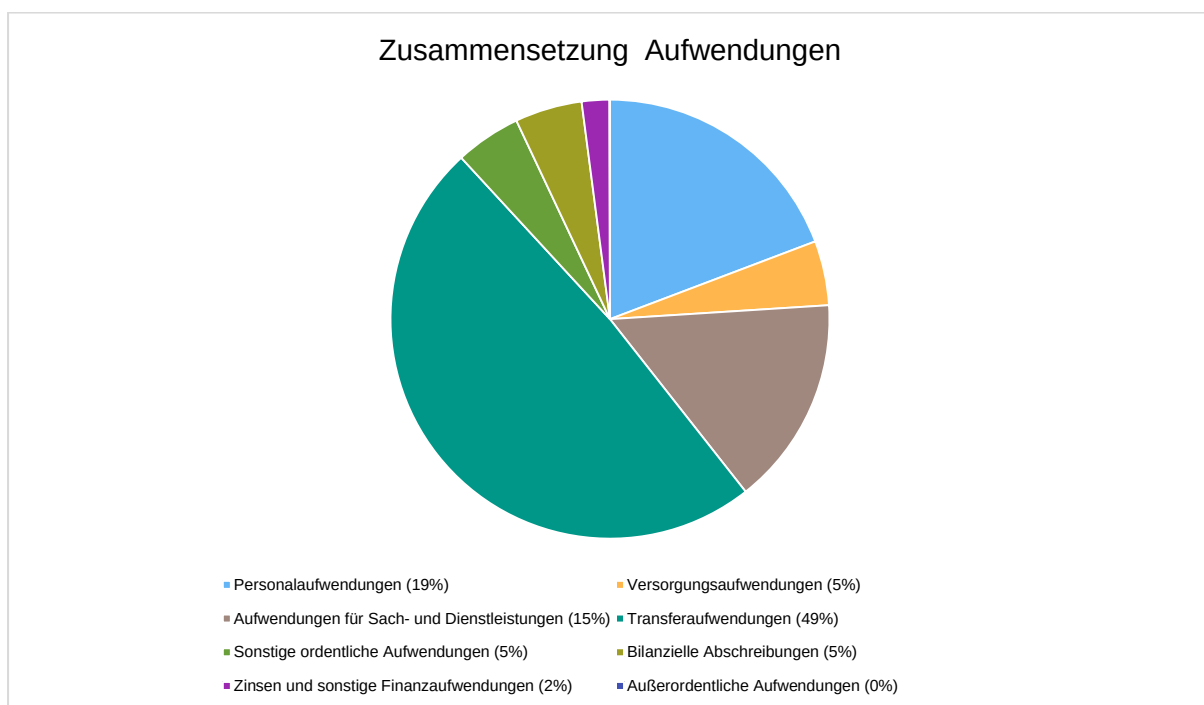
	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	41.470.807	19,24
Versorgungsaufwendungen	10.235.647	4,75
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.208.588	15,41
Transferaufwendungen	105.091.892	48,75
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.435.105	4,84
Bilanzielle Abschreibungen	10.656.749	4,94



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Plan 2026	in %
Ordentliche Aufwendungen	211.098.788	97,93
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.376.631	2,03
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand	215.475.419	99,96
Außerordentliche Aufwendungen	79.732	0,04
Summe Aufwand	215.555.151	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 217.563.107,00 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um - 2.007.956,00 € auf 215.555.151,00 €. Für die Jahre ab 2026 wurde kein globaler Minderaufwand zugrunde gelegt.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Personalaufwendungen	44.824.072	41.470.807	-3.353.265 ↘
Versorgungsaufwendungen	9.465.168	10.235.647	770.479 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.742.049	33.208.588	-3.533.461 ↘



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Transferaufwendungen	102.514.548	105.091.892	2.577.344 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.786.014	10.435.105	-350.909 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	10.348.249	10.656.749	308.500 ↗
Ordentliche Aufwendungen	214.680.101	211.098.788	-3.581.313 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.883.006	4.376.631	1.493.625 ↗
globaler Minderaufwand	-4.311.017	0	4.311.017 ↗
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand	213.252.090	215.475.419	2.223.329 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732 ↗
Summe Aufwand	213.252.090	215.555.151	2.303.061 ↗

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

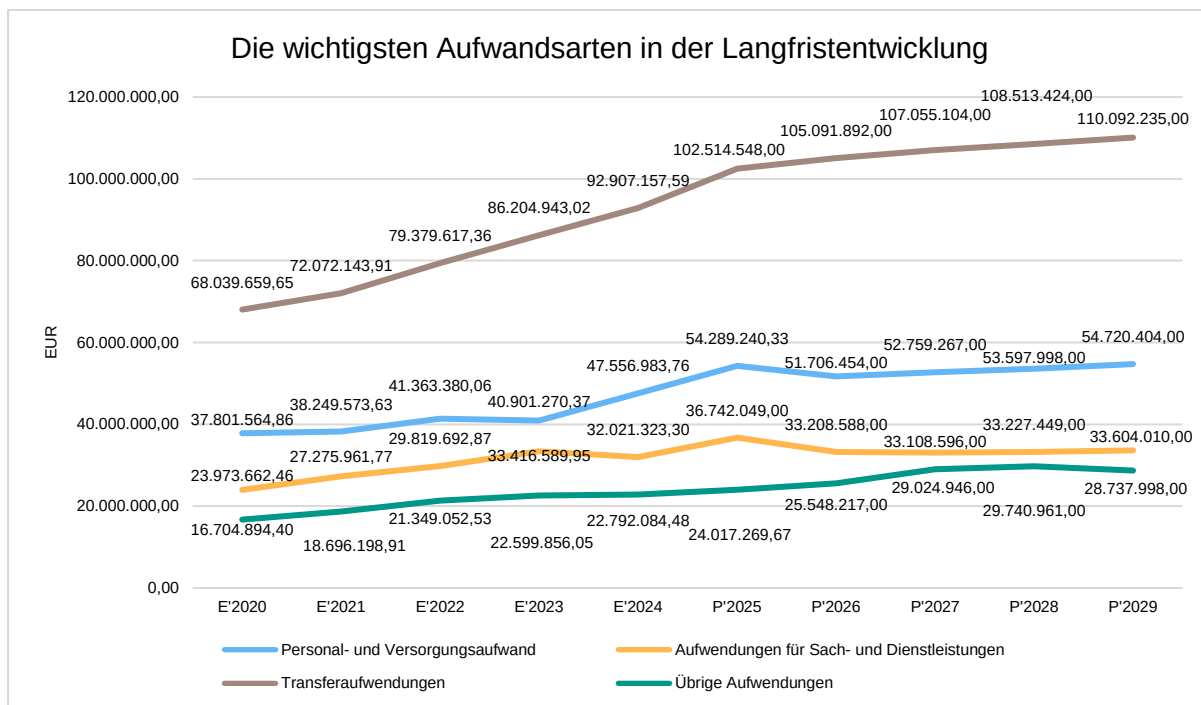
Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	37.314.407	44.824.072	41.470.807	42.408.670	43.490.291	44.518.852
Versorgungsaufwendungen	10.242.577	9.465.168	10.235.647	10.350.597	10.107.707	10.201.552
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.021.323	36.742.049	33.208.588	33.108.596	33.227.449	33.604.010
Transferaufwendungen	92.907.158	102.514.548	105.091.892	107.055.104	108.513.424	110.092.235
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.527.632	10.786.014	10.435.105	10.155.256	9.846.138	9.737.470
Bilanzielle Abschreibungen	10.105.279	10.348.249	10.656.749	12.348.843	13.081.187	12.474.858
Ordentliche Aufwendungen	192.118.376	214.680.101	211.098.788	215.427.066	218.266.196	220.628.977
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.478	2.883.006	4.376.631	6.441.115	6.733.904	6.445.938
globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand	194.663.854	213.252.090	215.475.419	221.868.181	225.000.100	227.074.915
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732	79.732	79.732	79.732
Summe Aufwand	194.663.854	213.252.090	215.555.151	221.947.913	225.079.832	227.154.647
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	613.695	--	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



6.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstaufwendungen	30.463.868	32.432.529	32.572.813	33.317.858	34.205.162	35.039.395
Sonstige Personalaufwendungen	6.850.538	12.391.543	8.897.994	9.090.812	9.285.129	9.479.457
Personalaufwendungen gesamt	37.314.407	44.824.072	41.470.807	42.408.670	43.490.291	44.518.852

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

Für die Tarifbeschäftigten der Kommunen wurde der letzte Tarifvertrag für den Zeitraum 01.01.2025 bis zum 31.03.2027 abgeschlossen. Ab dem 01.04.2025 wurden die Personalaufwendungen für Tarifbeschäftigte mit einer Erhöhung von 3 % fortgeschrieben, ab 01.05.2026 mit 2,8 %. Ab 2026 ist eine einheitliche Jahressonderzahlung von 85 % vereinbart und eingerechnet.

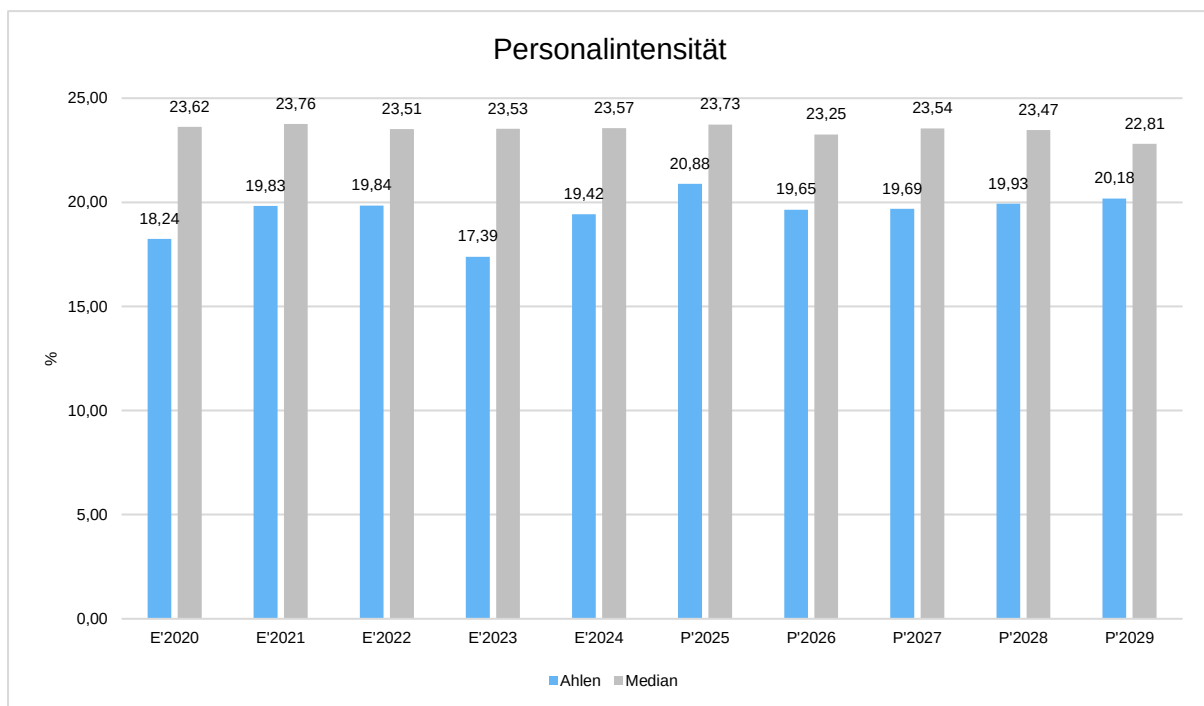


Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Für die Tarifbeschäftigten im öffentlichen Dienst der Länder wurde bis Mitte Februar 2026 verhandelt. Jetzt steht auch hier ein Ergebnis fest: Die Entgelte werden in drei Schritten erhöht. Zum 01.04.2026 gibt es 2,8 % mehr Entgelt, mindestens aber 100 Euro im Monat. Zum 01.03.2027 erhöhen sich die Entgelte um weitere 2,0 % und am 01.01.2028 abermals um 1,0 %. Insgesamt bedeutet das eine Steigerung von 5,8 % bei einer Laufzeit von 27 Monaten bis Ende Januar 2028. Die hier vereinbarten Tarifiergebnisse werden meistens für die Beamt*innen und Versorgungsempfänger*innen bei den Kommunen übernommen. Dies verhandelt der Deutsche Beamtenbund.

Personalintensität

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



6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

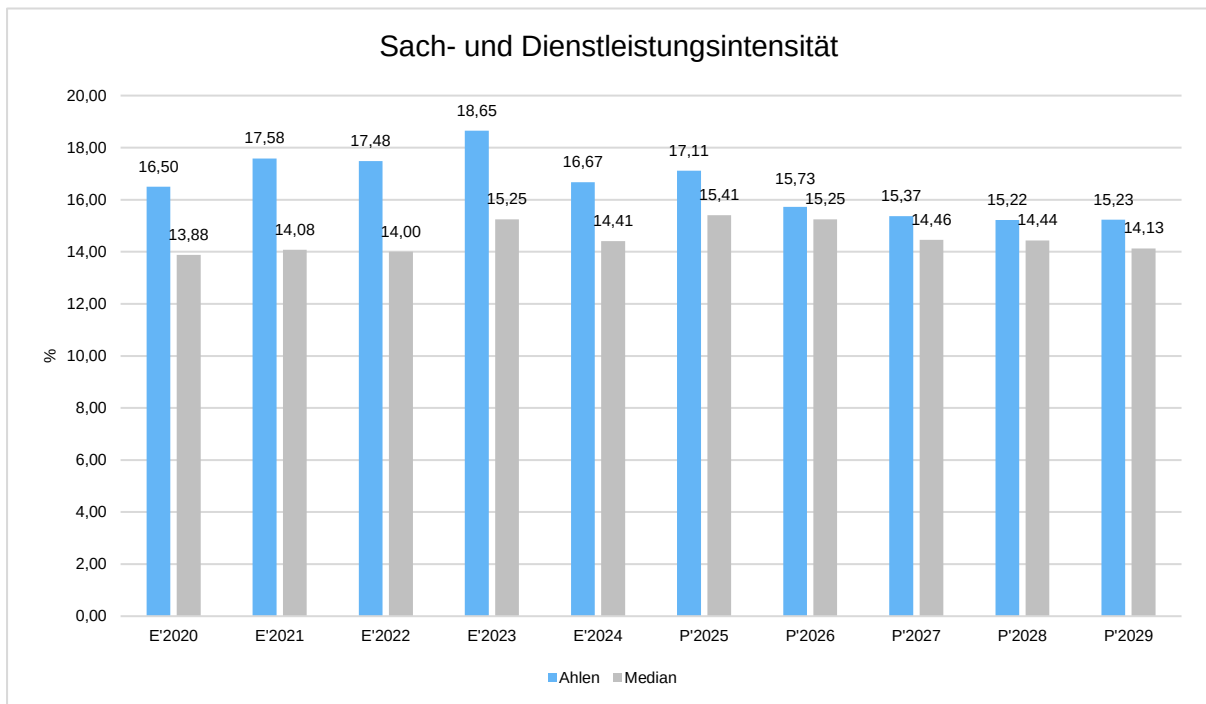
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	12.575.613	15.891.090	12.608.409	12.510.527	12.603.538	12.849.924
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.121.656	2.012.862	1.397.665	1.192.841	1.226.575	1.213.877
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	14.119.042	15.948.366	16.070.423	16.292.457	16.330.685	16.448.248
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	4.205.013	2.889.731	3.132.091	3.112.771	3.066.651	3.091.961
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.021.323	36.742.049	33.208.588	33.108.596	33.227.449	33.604.010

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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





6.3 Transferaufwendungen

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

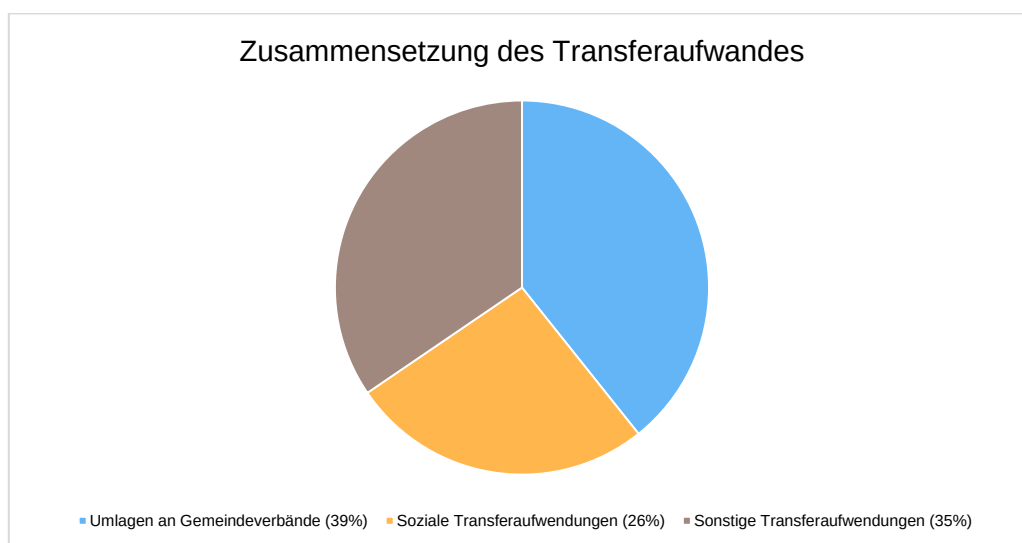
Transferaufwendungen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umlagen an Gemeindeverbände	30.232.393	35.020.442	41.285.311	42.000.000	42.500.000	43.000.000
Soziale Transferaufwendungen	28.858.141	31.414.109	27.534.160	27.779.732	27.880.105	28.143.088
Sonstige Transferaufwendungen	33.816.623	36.079.997	36.272.421	37.275.372	38.133.319	38.949.147
Transferaufwendungen	92.907.158	102.514.548	105.091.892	107.055.104	108.513.424	110.092.235

In 2025 lag der Hebesatz der Kreisumlage bei 33,0 %. Im Eckdatenpapier hat der Kreis einen Hebesatz von 37,7 % für 2026 angekündigt. In der Benehmensherstellung konnten in einem fairen und konstruktiven Austausch signifikante Entlastungen erreicht und Senkungspotenziale aufgegriffen werden. Im Ergebnis kann festgestellt werden, dass das Benehmen zur Kreisumlage 2026 bei einem Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage von 36,3 % hergestellt wurde.

Auch wenn sich die kreisangehörigen Kommunen über einen niedrigeren Hebesatz als ursprünglich vom Kreis ausgegeben freuen, stellt er dennoch eine Erhöhung zum letztjährigen Hebesatz dar und bedeutet daher eine weitere Ergebnisbelastung des städtischen Haushalts (+6.265 T€).

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

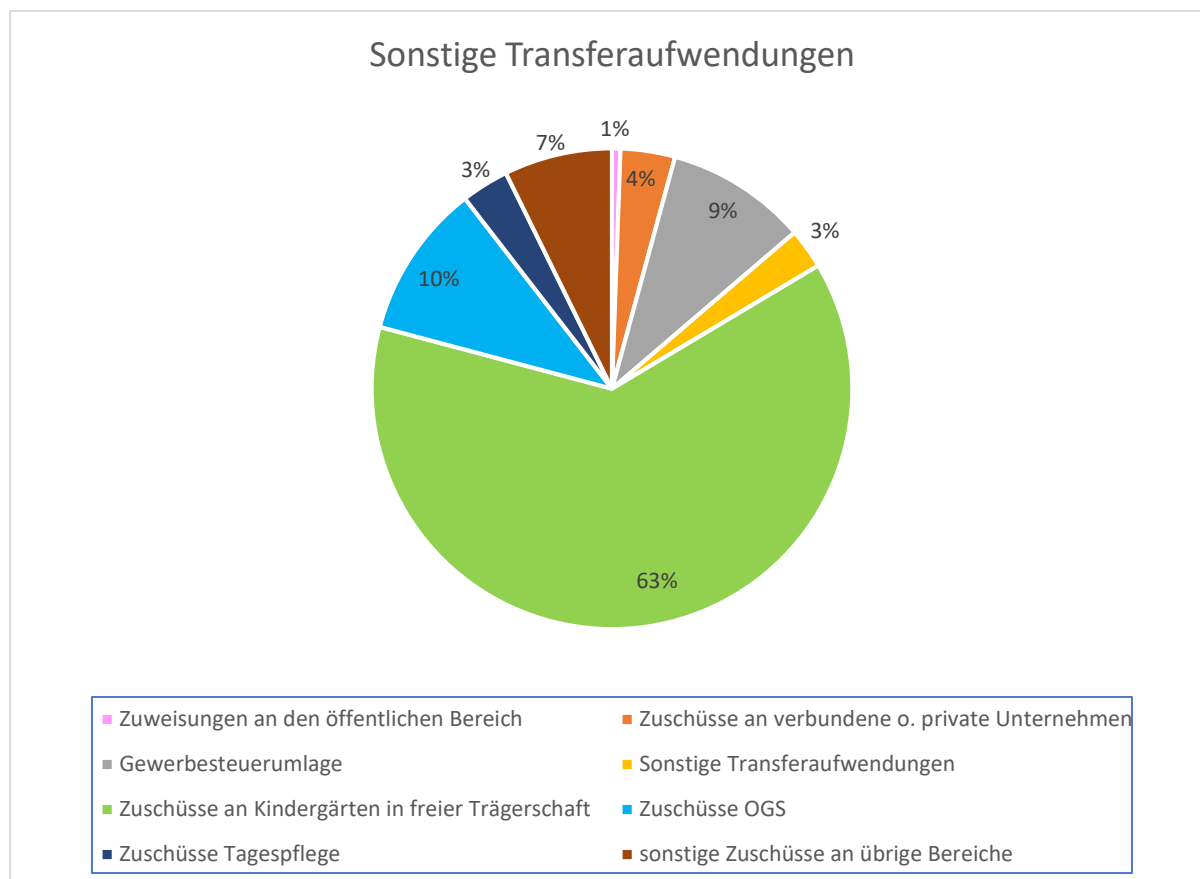




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Die sonstigen Transferaufwendungen lassen sich wie folgt darstellen:

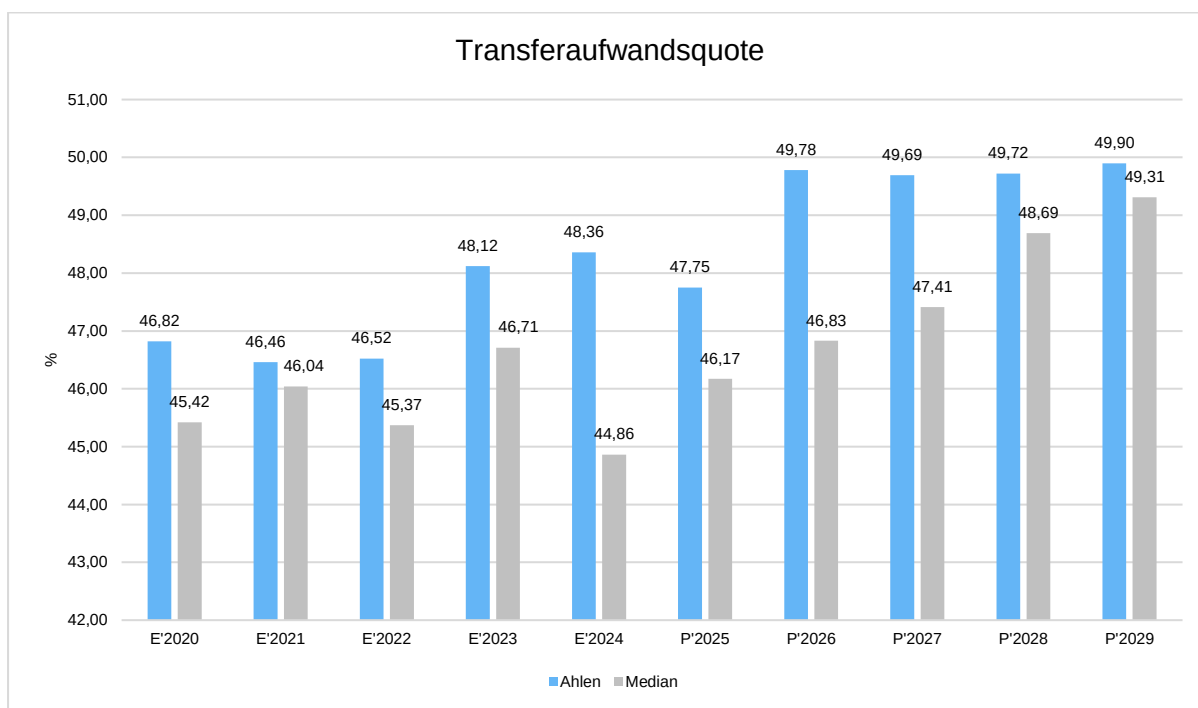


Transferaufwandsquote

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



6.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Der Haushaltsansatz für die Kreisumlage beträgt 41.285.311,00 €. Für die Berechnung wurde ein Hebesatz von 36,3 v.H. zugrunde gelegt. (s. auch Punkt 6.3).

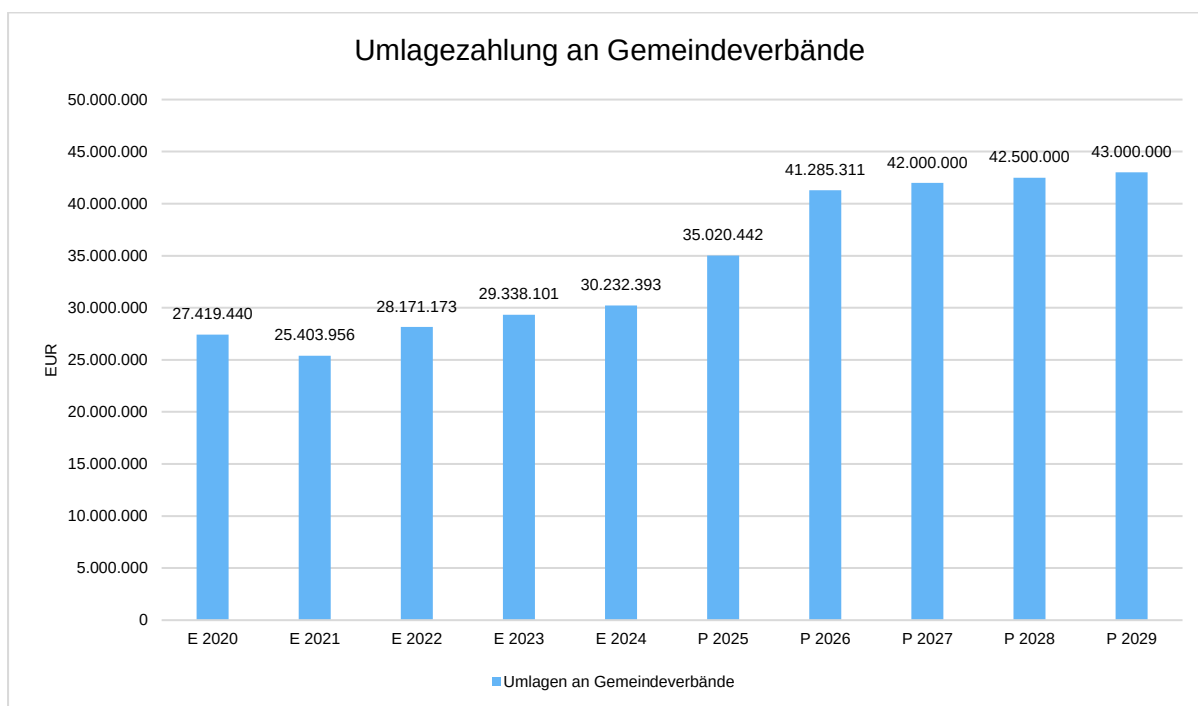
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Umlagen an Gemeindeverbände	35.020.442	41.285.311	6.264.869 ↗



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



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

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Kreisumlage mit den jeweiligen Hebesätzen seit 2016 :

Hebesatztable

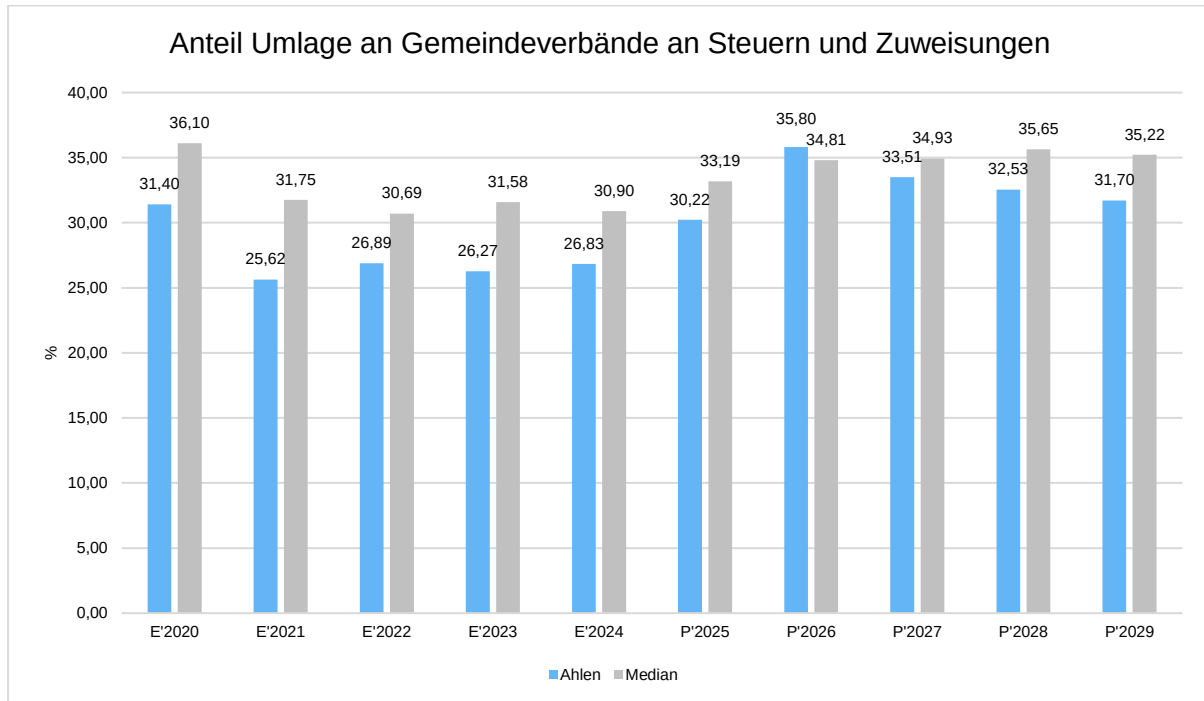
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Kreisumlage aus Gemein- desicht	38,80	35,40	33,20	32,60	29,70	30,20	30,80	32,00	33,00	36,30

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



6.3.2 Sozialtransferaufwendungen

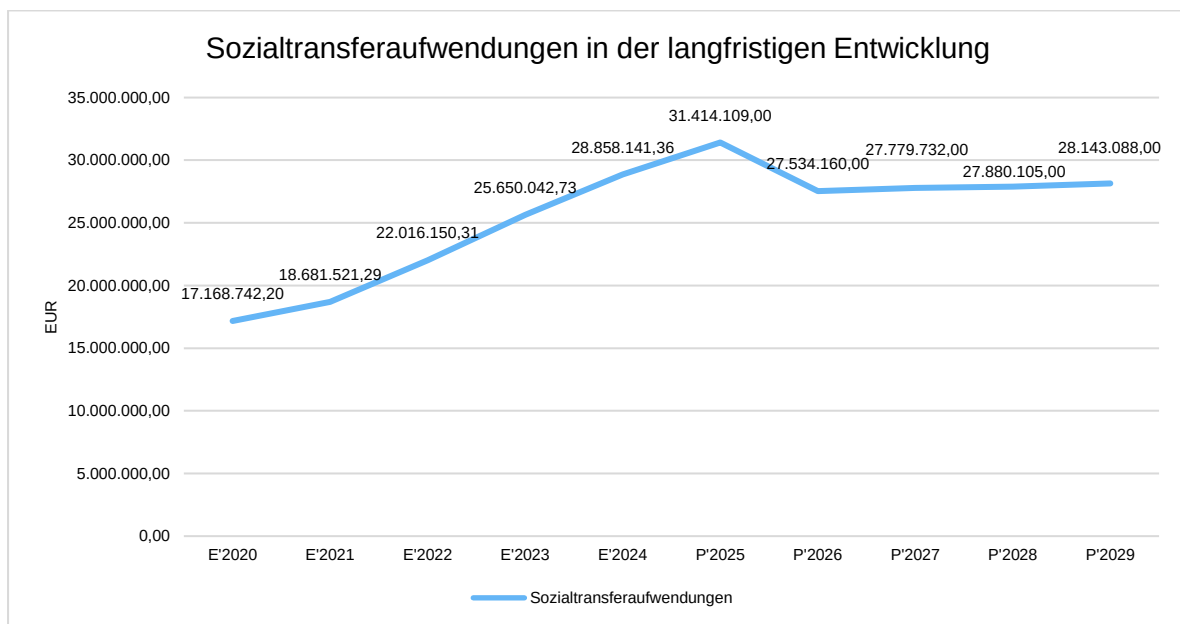
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Sozialtransferaufwendungen	31.414.109	27.534.160	-3.879.949 ▼



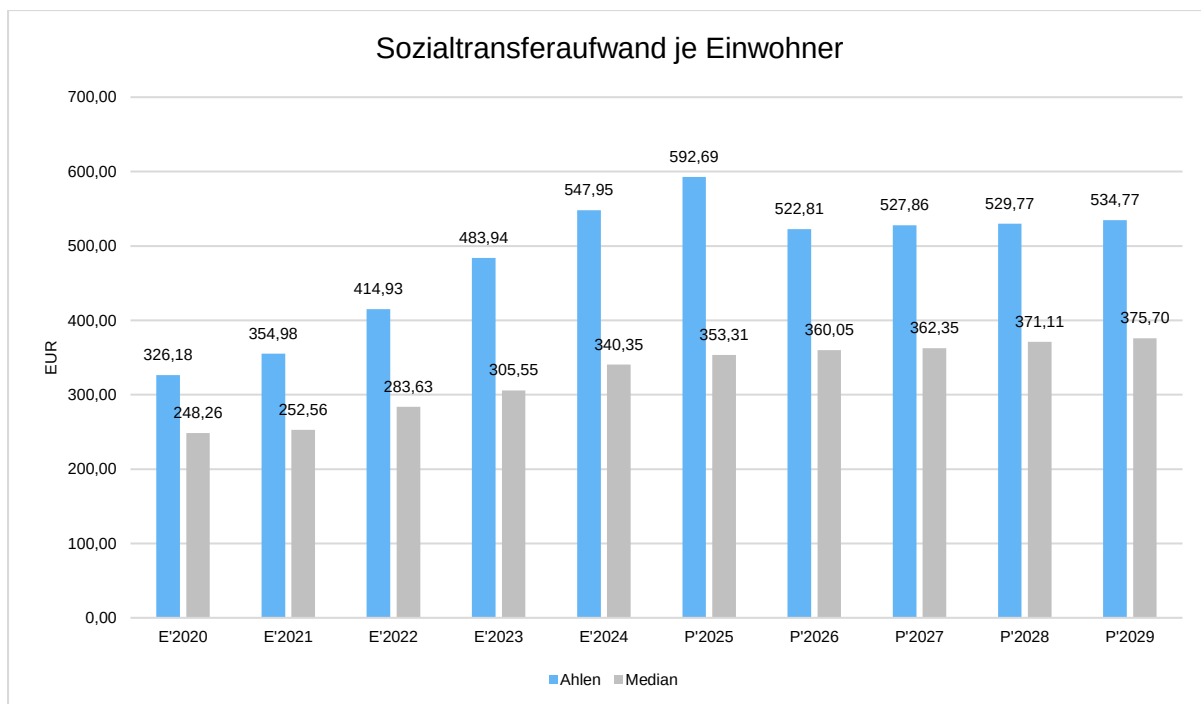
Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



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

Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

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





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

6.3.3 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen

Die **Steuerbeteiligungen** (Gewerbesteuerumlage) werden mit einer Gesamtsumme von 2.777.229,00 € veranschlagt. In 2025 belief sich der Ansatz auf 3.327.791,00 €. Die Vervielfältigungspunkte bei der Gewerbesteuerumlage im Jahr 2026 setzen sich nach aktuellem Stand wie folgt zusammen:

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

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

6.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	10.105.279	10.348.249	10.656.749	12.348.843	13.081.187	12.474.858
Abschreibungen gesamt	10.105.279	10.348.249	10.656.749	12.348.843	13.081.187	12.474.858

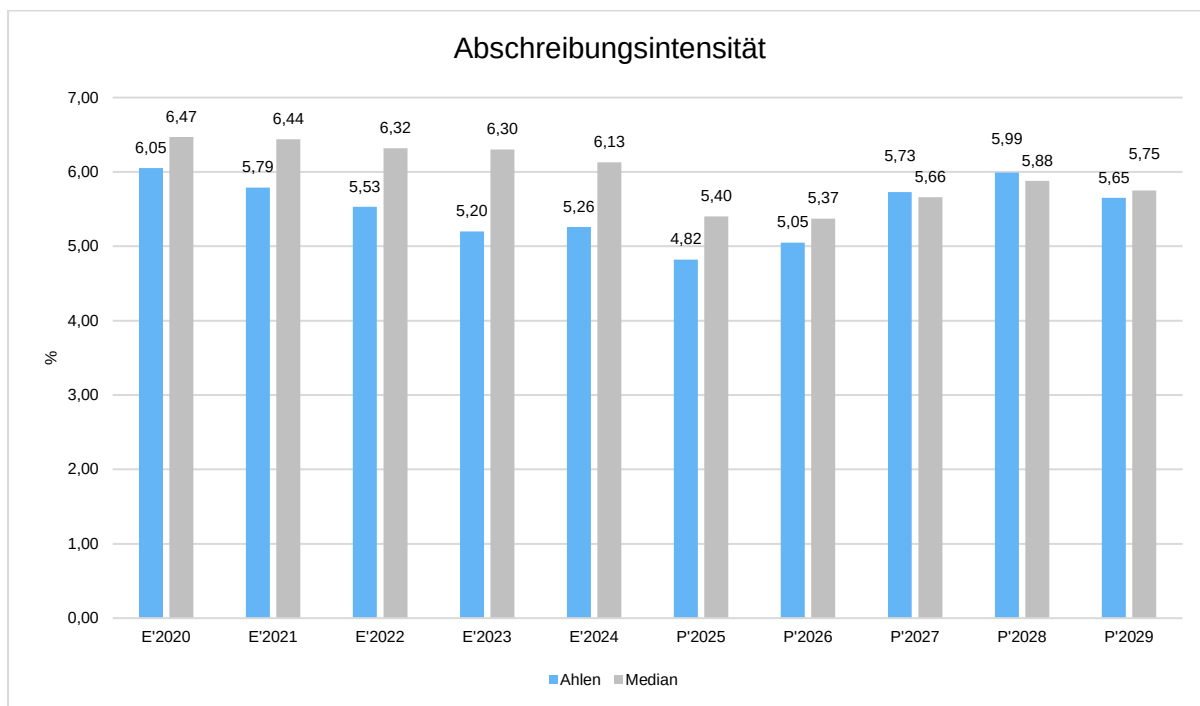
Die bilanziellen Abschreibungen des städtischen Anlagevermögens werden in 2026 mit einer Summe von 10.656.749,00 € eingeplant. Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 3.368.654,00 € sowie aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 1.188.028,00 € gegenüber, so dass sich im Rahmen der periodengerechten Darstellung des Ressourcenverbrauchs die ergebniswirksame Effektivbelastung in diesem Bereich auf -6.036.656,00 € beläuft.

Abschreibungsintensität

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



6.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

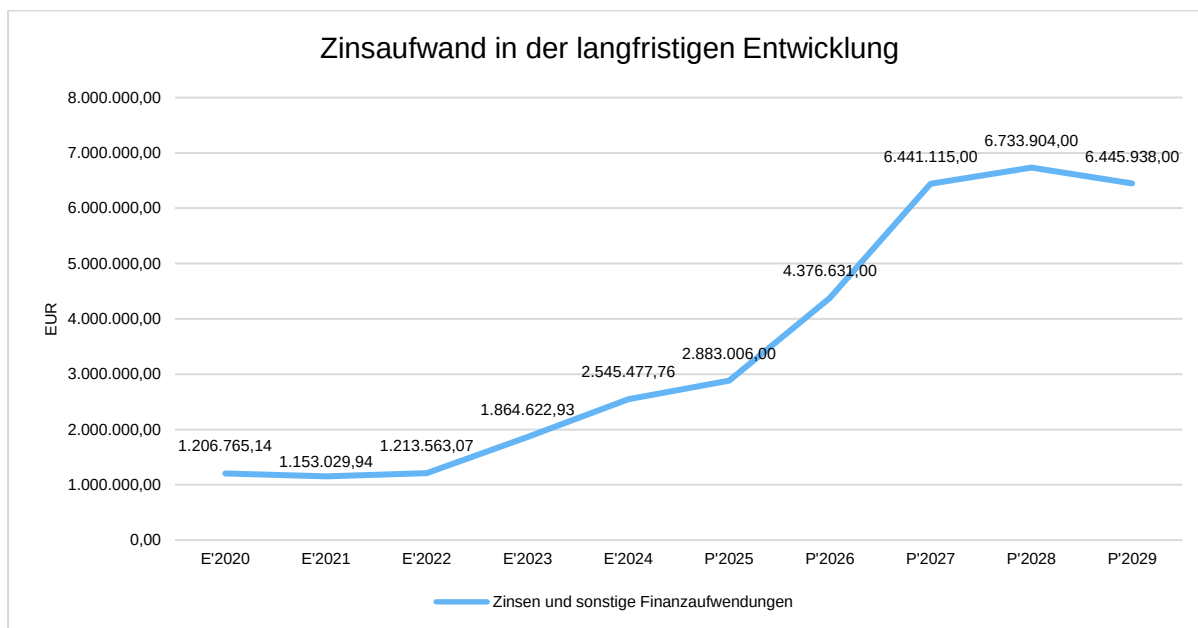
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.883.006	4.376.631	1.493.625 ↗



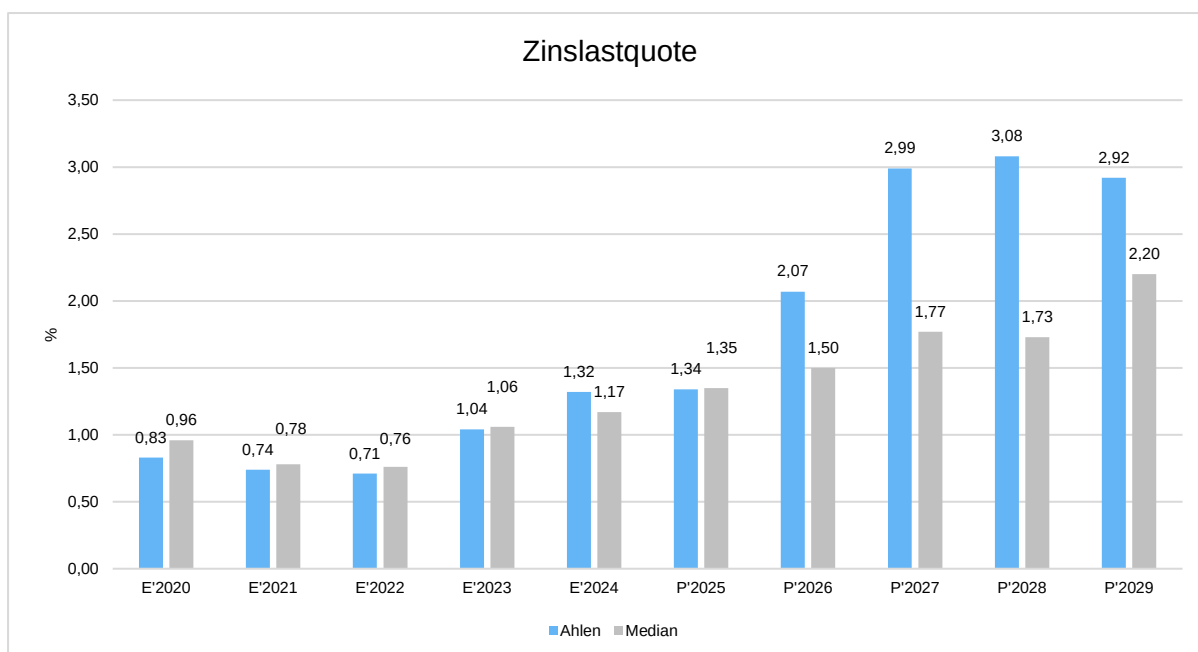
Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



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

Zinslastquote

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





7 Beteiligungen

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

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Die Stadt Ahlen ist an den nachfolgenden Unternehmen beteiligt:

a) verbundene Unternehmen (Anteil größer als 50 %)

- Ahlener Umweltbetriebe (100 %),
- Stadthalle Ahlen GmbH (100 %),
- Projektgesellschaft Westfalen mbH (100 %),
- Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH (100 %),
- Stadtwerke Ahlen GmbH (100 %),
- WFG Ahlen mbH (60 %).

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

- keine.

c) übrige Beteiligungen (Anteil kleiner als 25 %)

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- d.NRW AöR (0,01 %),
- Gelsenwasser AG (0,001 %).

Die Stadt Ahlen ist Mitglied in den folgenden Zweckverbänden:

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

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

Erträge								
Zeile Ergebnis-plan	Beschreibung	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2027	HH-Ansatz 2028	HH-Ansatz 2029
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.360.310,00	-4.401.644,00	-2.099.211,00	-2.013.046,00	-2.041.589,00	-2.020.027,00	-2.026.149,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	-2.392.191,00	-2.544.186,00	-2.433.000,00	-2.433.000,00	-2.895.270,00	-2.895.270,00	-2.895.270,00
19	Finanzerträge	-190.934,00	-202.239,00	403.400,00	-243.246,00	-243.246,00	-243.246,00	-243.246,00
Summe Erträge Beteiligungen		-4.943.435,00	-7.148.069,00	-4.128.811,00	-4.689.292,00	-5.180.105,00	-5.158.543,00	-5.164.665,00

Aufwendungen								
11	Personalaufwendungen	42.825,00	41.342,00	11.587,00	10.703,00	10.916,00	11.134,00	11.356,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.305.996,00	11.409.168,00	12.754.113,00	12.773.445,00	12.756.745,00	12.753.745,00	12.759.745,00
15	Transferaufwendungen	1.357.429,00	971.202,00	1.035.015,00	1.059.000,00	1.069.000,00	1.069.000,00	1.069.000,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.356,00	12.489,00	102.356,00	111.378,00	61.342,00	42.400,00	42.400,00
Summe Aufwendungen Beteiligungen		11.717.606,00	12.434.201,00	13.903.071,00	13.954.526,00	13.898.003,00	13.876.279,00	13.882.501,00

Jahresergebnis Beteiligungen Gesamt (=Erträge abzgl. Aufwendungen) Gewinn in schwarz, Verlust in rot		6.774.171,00	5.286.132,00	9.774.260,00	9.265.234,00	8.717.898,00	8.717.736,00	8.717.836,00

Die Ahlener Umweltbetriebe bekommen im Rahmen der Kostenerstattung alle nicht durch Gebühren gedeckten Fehlbeträge aus dem Haushalt gedeckt.

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

Die Stadtwerke erhalten einen Zuschuss für die defizitären Bereiche Bäder und Verkehr, soweit diese aus Energieerträgen nicht kompensiert werden können. Aufgrund des Rückkaufs der Anteile von den Stadtwerken Bielefeld wird ab dem Jahr 2025 und im Finanzplanungszeitraum eine höhere Ausschüttung erwartet. Die Entwicklung der Stadtwerke-Ausschüttungen ist allerdings von diversen Punkten abhängig. Wesentliche Aspekte dabei sind die Defizitentwicklung Bäder, die Umsetzung des Mobilitätskonzeptes in der Verkehrsgesellschaft, die Übertragung der Straßenbeleuchtung und die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung für die Energieversorgung.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

RWE und Gelsenwasser werden mit avisierten Dividenden geplant.

8 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-29.073.458	-25.384.755	3.688.703 ↗
Finanzergebnis	-1.834.609	-3.102.218	-1.267.609 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-30.908.067	-28.486.973	2.421.094 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	-79.732	-79.732 ↘
Jahresergebnis	-30.908.067	-28.566.705	2.341.362 ↗
globaler Minderaufwand	-4.311.017	0	4.311.017 ↗
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.597.050	-28.566.705	-1.969.655 ↘

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliches Ergebnis	-3.364.195	-29.073.458	-25.384.755	-19.166.354	-15.410.907	-11.588.482
Finanzergebnis	-2.175.918	-1.834.609	-3.102.218	-5.532.120	-5.947.457	-5.599.129
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-5.540.113	-30.908.067	-28.486.973	-24.698.474	-21.358.364	-17.187.611
Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
Jahresergebnis	-5.540.113	-30.908.067	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343
globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.540.113	-26.597.050	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343



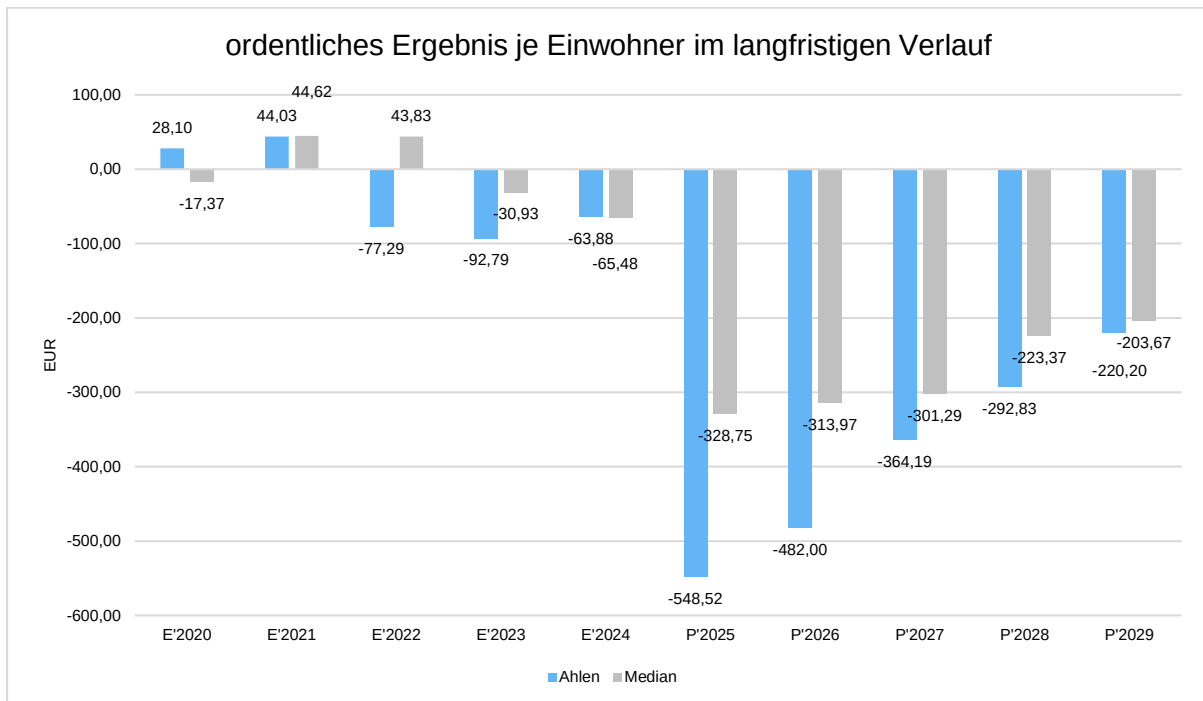
Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

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

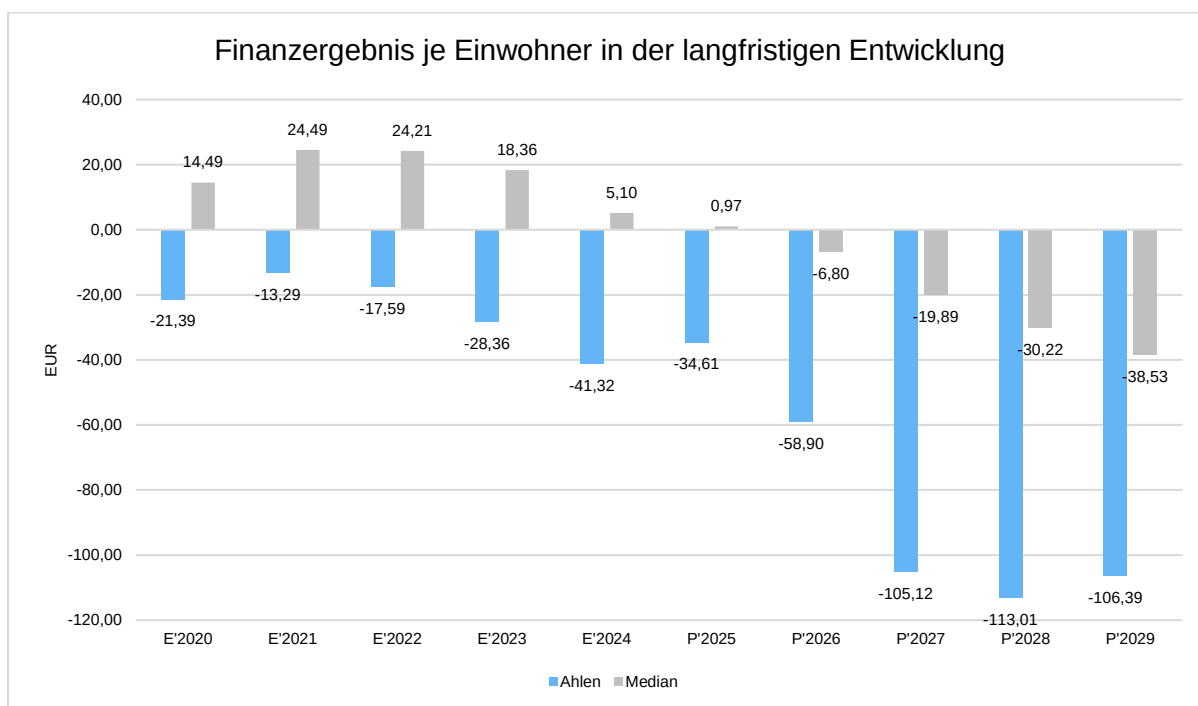


Finanzergebnis je Einwohner

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



9 Finanzplan

Der Gesamtfinanzplan umfasst alle **Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2026 sowie den Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029**. Er ist gegenüber der klassischen kaufmännischen Buchführung ein dritter Bestandteil, der für den öffentlichen kommunalen Haushalt zusätzlich vorgeschrieben wurde. Neben den erwarteten Ein- und Auszahlungen, die sich aus den Ansätzen des Ergebnisplanes ergeben, enthält der Finanzplan vor allem Ein- und Auszahlungen für Investitionen. Durch den Beschluss des Finanzplanes schafft der Rat der Stadt Ahlen die Ermächtigungsgrundlage für diese investiven Zahlungen. Außerdem dient der Finanzplan auch als Finanzierungsplanung, da neben dem Finanzbedarf der laufenden Verwaltungstätigkeit und des investiven Auszahlungsvolumens die Finanzierungstätigkeit, d.h. die Aufnahme und Tilgung von langfristigen Krediten, dargelegt wird.

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

Der Gesamtfinanzplan 2026 mit den Vergleichsdaten aus 2024 und 2025 sowie mit den Ansätzen der mittelfristigen Finanzplanung zeigt im Wesentlichen folgende Summen:



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Finanzplan

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.643.805	179.216.409	179.811.863	190.776.575	195.693.972	201.400.811
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.885.213	198.365.745	199.159.316	203.471.581	205.854.558	208.205.886
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.241.407	-19.149.336	-19.347.453	-12.695.006	-10.160.586	-6.805.075
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.095.873	26.358.861	19.632.258	19.023.462	16.549.932	13.349.785
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.637.872	58.650.381	96.102.068	41.612.390	18.779.138	8.582.739
Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.542.000	-32.291.520	-76.469.810	-22.588.928	-2.229.206	4.767.046
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-40.783.407	-51.440.856	-95.817.263	-35.283.934	-12.389.792	-2.038.029
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	52.588.374	31.767.020	84.990.943	22.257.928	1.898.206	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.946.286	10.416.152	25.367.725	13.893.358	14.273.165	14.415.567
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	39.642.088	21.350.868	59.623.218	8.364.570	-12.374.959	-14.415.567
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.141.319	-30.089.988	-36.194.045	-26.919.364	-24.764.751	-16.453.596
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	910.014	--	--	--	--	--

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist von 2024 (Ist) nach 2025 (Plan) von -9.241 T€ um 9.908 T€ auf -19.149 T€ gestiegen. Für 2025 ist das prognostizierte Finanzergebnis ungefähr so hoch wie in der Planung angenommen.

Für das Jahr 2026 wird ein ähnlicher negativer Saldo wie in 2025 mit 19.347 T€ (+198 T€) prognostiziert. In der mittelfristigen Finanzplanung wird von einer positiven Entwicklung mit jährlich immer geringeren negativen Salden ausgegangen (2027: -12.695 T€, 2028: -10.161 T€, 2029: -6.805 T€).

Diese Entwicklung ist insbesondere der strukturierten Unterfinanzierung der übertragenen Aufgaben von Bund und Land für die Betreuung und Hilfe von Kindern und Jugendlichen sowie den umlagebedingten Kosten des Kreises und des Landschaftsverbandes geschuldet. Hier werden Auszahlungen von den Kommunen generiert, die bei den Umlageverbänden enorme Finanzmittelüberschüsse produzieren. So hat aus diesen Umlagen der Kreis Warendorf die Kredite auf unter 4 Mio. € zurückführen können und gleichzeitig Finanzanlagen von über 50 Mio. € angelegt, während in den kreisangehörigen Kommunen Kassenkredite aufzunehmen sind.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

9.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.678.685	19.567.861	10.772.058	8.599.062	8.429.732	8.203.385
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.835.277	4.658.000	7.756.700	7.879.200	8.107.200	3.954.400
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	7.365	--	0	0	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.110.472	1.483.000	1.103.500	2.545.200	13.000	1.192.000
Sonstige investive Einzahlungen	464.074	650.000	0	0	0	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	19.095.873	26.358.861	19.632.258	19.023.462	16.549.932	13.349.785
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	658.567	1.661.005	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.748.251	3.879.000	3.379.000	3.254.000	3.254.000	3.129.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.292.130	2.913.231	2.750.358	2.446.933	1.741.778	1.589.739
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	24.833.458	331.000	320.310	310.000	310.000	310.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.789.739	49.568.395	89.403.400	35.382.807	13.240.100	3.305.100
Sonstige investive Auszahlungen	315.729	297.750	239.000	208.650	223.260	238.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	50.637.872	58.650.381	96.102.068	41.612.390	18.779.138	8.582.739

Schwerpunkte bei den investiven Einzahlungen des Haushaltsjahres 2026 sind der Erwerb und die Veräußerung von Gewerbegrundstücken (4.257 T€), Ankäufe von Grundstücken des Vorratsvermögens (3.500 T€), die allgemeine Investitionspauschale (3.499 T€), die allgemeine Schul- und Bildungspauschale (2.090 T€), Zuweisungen vom Land für den Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog einschließlich des Großprojekts Bürgercampus (1.671 T€), Zuweisungen vom Land für das IHK Süd-Ost (1.454 T€) und Zuweisung vom Land für die Baumaßnahme Osttangente (1.158 T€).



Schwerpunkte bei den investiven Auszahlungen 2026 sind der Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog (46.483 T€), die Osttangente (14.450 T€), der Neubau der Sporthallen des städtischen Gymnasiums (4.600 T€), die Investitionsförderung für die Stadtwerke Ahlen GmbH (4.500 T€), der Neubau der Sporthalle der Barbaraschule (3.200 T€), die Feuerwache Dolberg (2.397 T€), der Straßenbau im Erschließungsgebiet Hohle Eiche (1.700 T€), das IHK Süd-Ost (1.638 T€), die Sanierung des Dachs der Friedrich-Ebert-Sporthalle (1.530 T€), das Brückenbauwerk Robert-Koch-Straße (1.250 T€), Maßnahmen des Hochwasserschutzes an der Fritz-Winter-Gesamtschule (1.000 T€), der Erwerb und die Veräußerung von Gewerbegrundstücken (1.000 T€) und Ankäufe von Grundstücken des Vorratsvermögens (1.000 T€).

Im Produkt 1211 Gemeindestraßen wird der von der Stadt Ahlen zu leistende Eigenanteil zur Breitbandversorgung (Förderprogramm) als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Der direkt von der Stadt Ahlen zu leistende Anteil ist im städtischen Haushalt geplant. Der Kreis Warendorf hat sich bereiterklärt, den Eigenanteil der Kostensteigerung als Kreisanteil zu übernehmen. Daher ändert sich nichts an der Haushaltsauswirkung auf die Stadt Ahlen. Alle noch nicht ausgezahlten Mittel der Jahre 2019 bis 2025 werden als Ermächtigung nach 2026 übertragen, da die Maßnahme beauftragt und begonnen wurde und weiter fortgesetzt wird.

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

Eine Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen mit Investitionsnummern und Sachkonten ist dem Haushaltsplan als **Anlage 4** beigelegt. Hier sind insbesondere der Neubau der Sporthallen des städtischen Gymnasiums (VE 5.600 T€), der Rückbau des alten Rathauses (VE 4.279 T€) und die Außenlagen des neuen Rathauses (VE 3.152 T€) zu nennen.

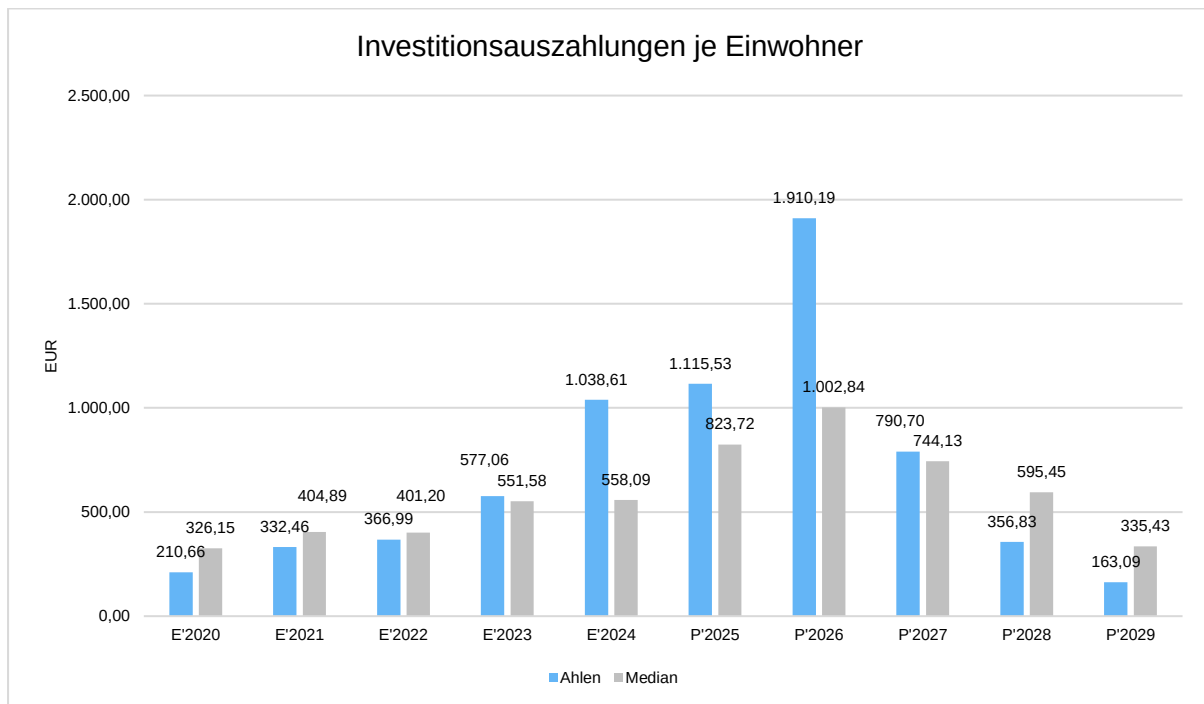
Der durch die KomHVO ermöglichte Komponentenansatz wurde bereits geprüft und wird aktuell nicht umgesetzt.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



9.2 Finanzierungstätigkeit

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

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreditaufnahmen für Investitionen	36.000.000	31.767.020	84.990.943	22.257.928	1.898.206	0
Aufnahme von Liquiditätskrediten	16.588.374	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	52.588.374	31.767.020	84.990.943	22.257.928	1.898.206	0
Tilgung von Investitionskrediten	8.152.597	10.416.152	25.367.725	13.893.358	14.273.165	14.415.567
Tilgung von Liquiditätskrediten	4.793.689	--	--	--	--	--
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.732.656	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	12.946.286	10.416.152	25.367.725	13.893.358	14.273.165	14.415.567
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	39.642.088	21.350.868	59.623.218	8.364.570	-12.374.959	-14.415.567

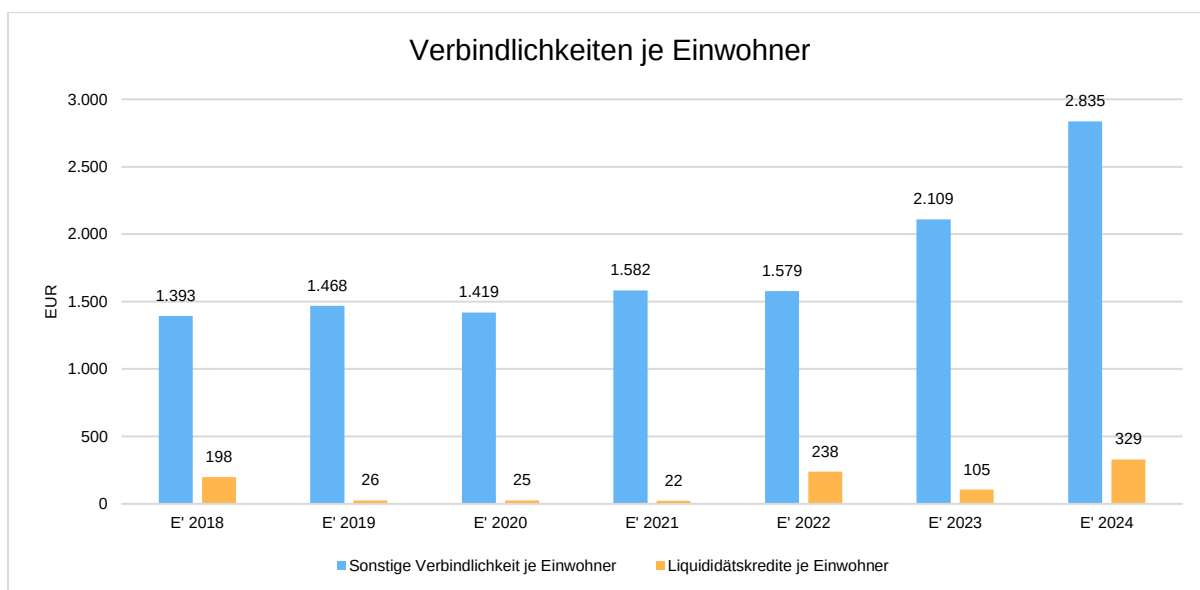
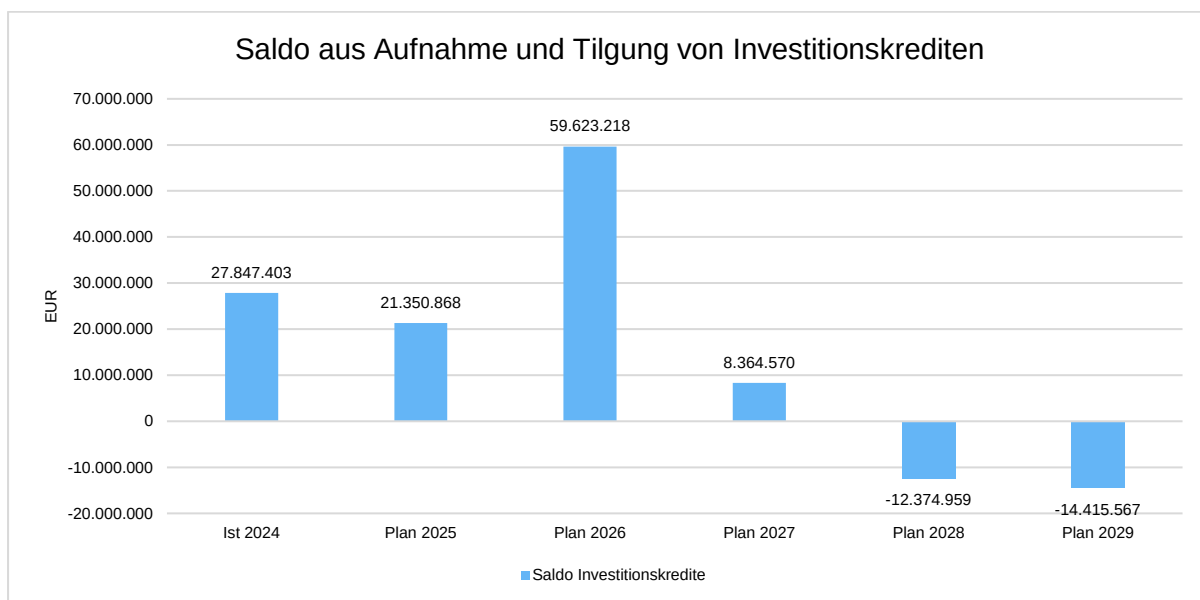


Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

In 2025 wurden neue Investitionskredite in Höhe von 22.000 T€ aufgenommen. Für 2026 sind Neuaufnahmen in Höhe von 84.991 T€ eingeplant. In 2025 wurden Investitionskredite in Höhe von 10.421 T€ getilgt. Für 2026 sind Tilgungen in Höhe von 25.368 T€ geplant.

In 2025 wurden Liquiditätskredite in Höhe von 33.651 T€ aufgenommen. Für 2026 sind weitere Neuaufnahmen eingeplant, weil der Verwaltungshaushalt ein erhebliches Defizit ausweist, welches nicht anders kompensiert werden kann. In 2025 wurden Liquiditätskredite in Höhe von 6.708 T€ getilgt. Für 2026 sind keine Tilgungen geplant.

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





Die Verwaltung empfiehlt zum Beschluss der Haushaltssatzung eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten von 100 Mio. Euro. Diese gewünschte Erhöhung entspricht den erhöhten Anforderungen für die nicht durch Förderung gedeckten übertragenen Aufgaben von Bund und Land. Dazu kommt das Ziel zur Einführung eines Cash-Pooling mit den wesentlichen Gesellschaften, für die dann im Liquiditätskreditbereich entsprechende Ressourcen vorgehalten werden sollen.

10 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.4 dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt. Die in diesem Kapitel aufgeführten Kennzahlen werden nur für die Jahre ausgewiesen, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt, also bis einschließlich 2024.

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

Bilanzpositionen

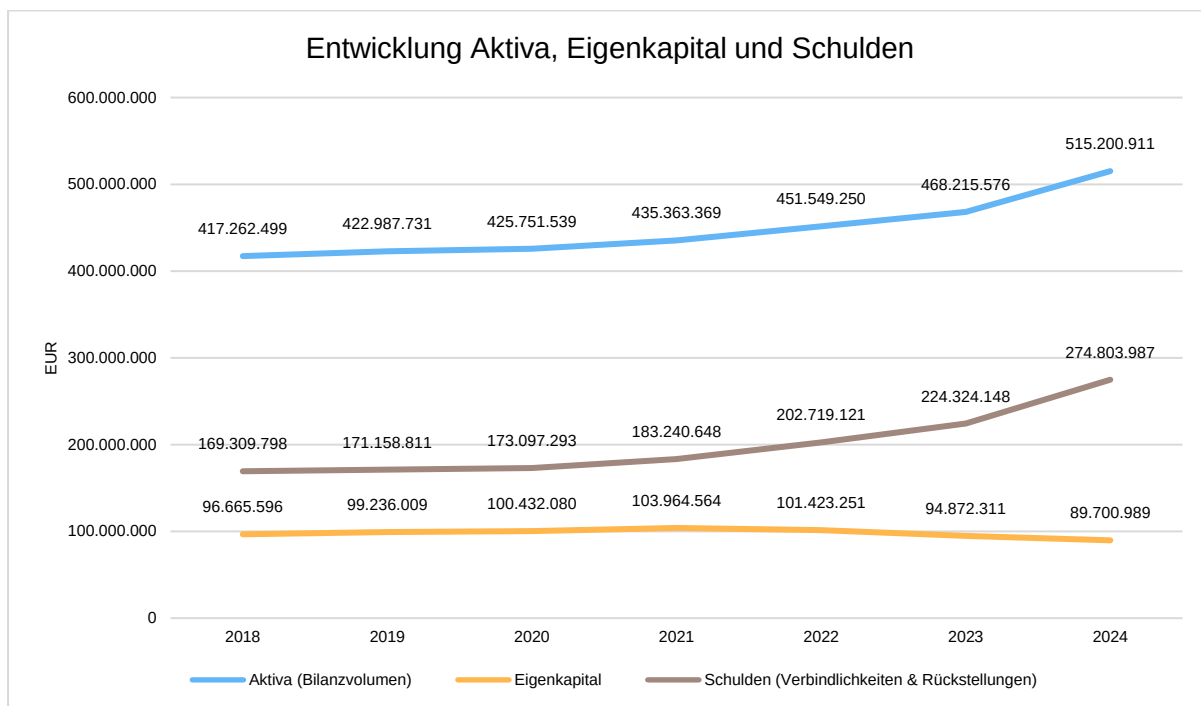
Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	435.363.369	451.549.250	468.215.576	515.200.911
Eigenkapital	103.964.564	101.423.251	94.872.311	89.700.989
davon Allgemeine Rücklage	95.691.306	98.512.362	97.460.939	95.068.947
davon Sonderrücklagen	0	115.920	284.579	172.155
davon Ausgleichsrücklage	4.816.641	6.434.575	2.794.969	0
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	3.456.617	-3.639.606	-5.668.176	-5.540.113
Sonderposten	137.737.061	136.432.059	137.454.936	138.797.767
Rückstellungen	98.825.040	106.278.214	106.979.508	108.172.511
Verbindlichkeiten	84.415.608	96.440.907	117.344.640	166.631.476
Passive Rechnungsabgrenzung	10.421.096	10.974.820	11.564.180	11.898.168

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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

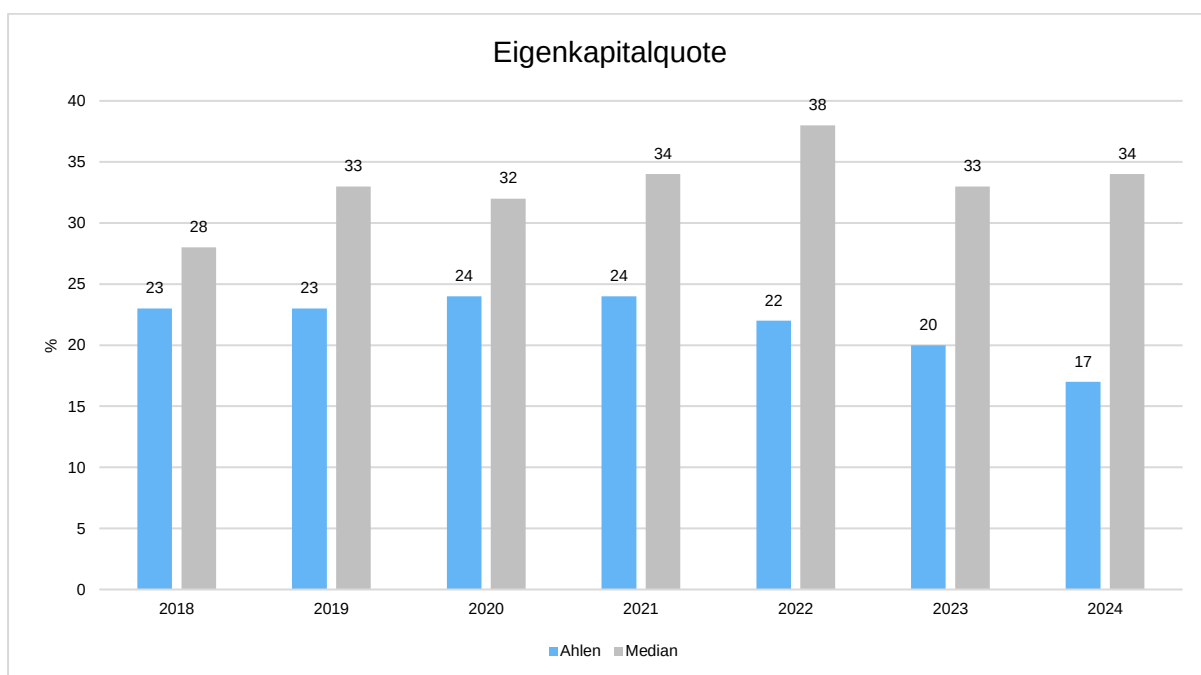


Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



Eigenkapitalquote

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

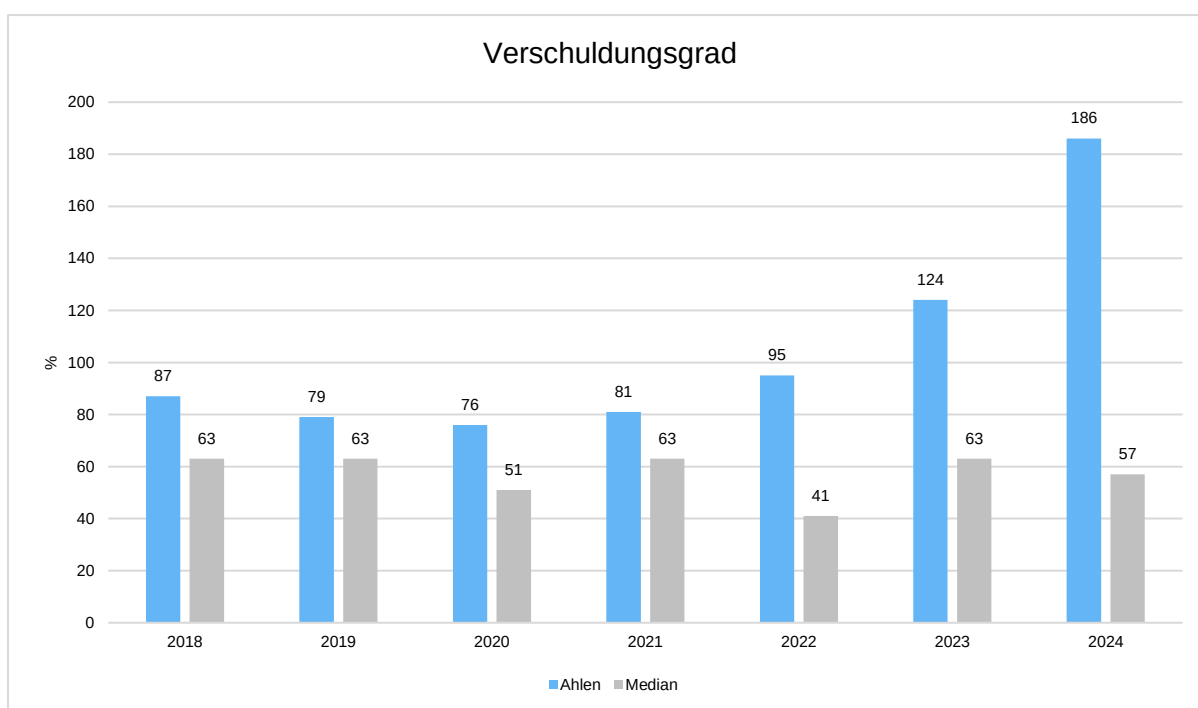




Weitergehende Informationen zur Entwicklung des Eigenkapitals liefert die als **Anlage 11** beigefügte "Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals", in der die notwendige Inanspruchnahme des Eigenkapitals in den Jahren beziffert wird.

Verschuldungsgrad

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



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

11 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zuneh-



mend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

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

11.1 Bevölkerung

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

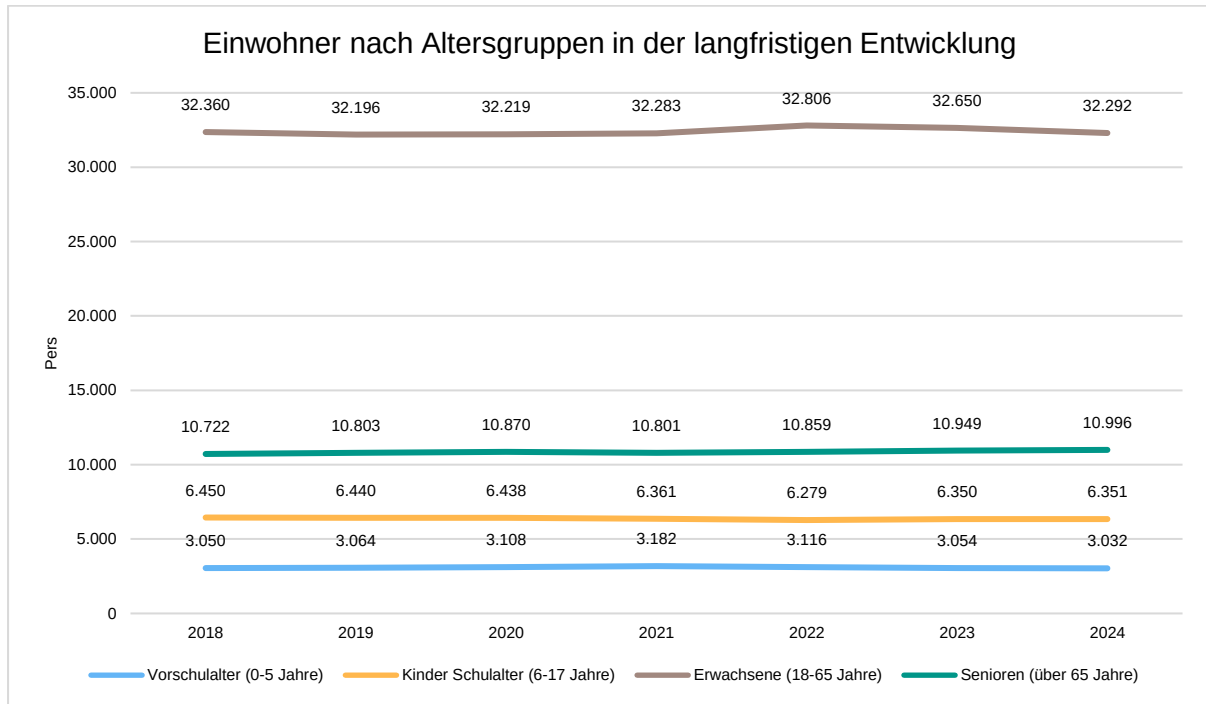
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner	52.635	52.627	53.060	53.003	52.666
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.524	1.571	1.560	1.509	1.457
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.584	1.611	1.556	1.545	1.575
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	6.438	6.361	6.279	6.350	6.351
Jugendliche 18-20 Jahre	1.781	1.776	1.731	1.684	1.682
Einwohner 21-45 Jahre	15.427	15.569	15.917	15.950	15.759
Einwohner 46-65 Jahre	15.011	14.938	15.158	15.016	14.851
Senioren (über 65 Jahre)	10.870	10.801	10.859	10.949	10.996



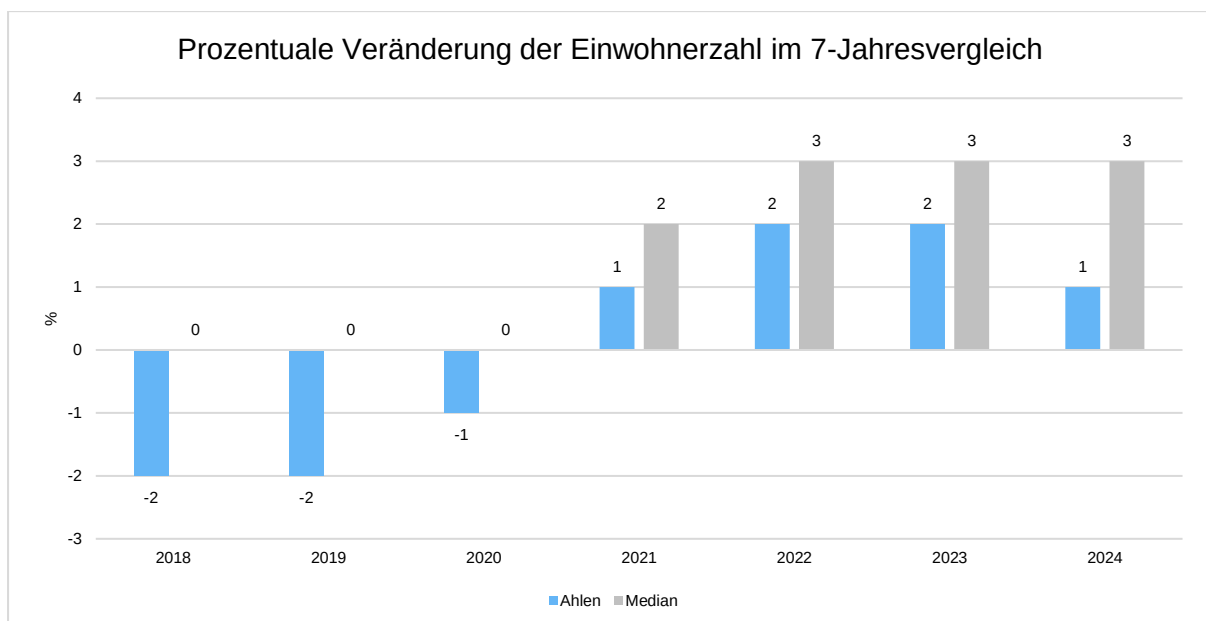
Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 7-Jahresvergleich

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





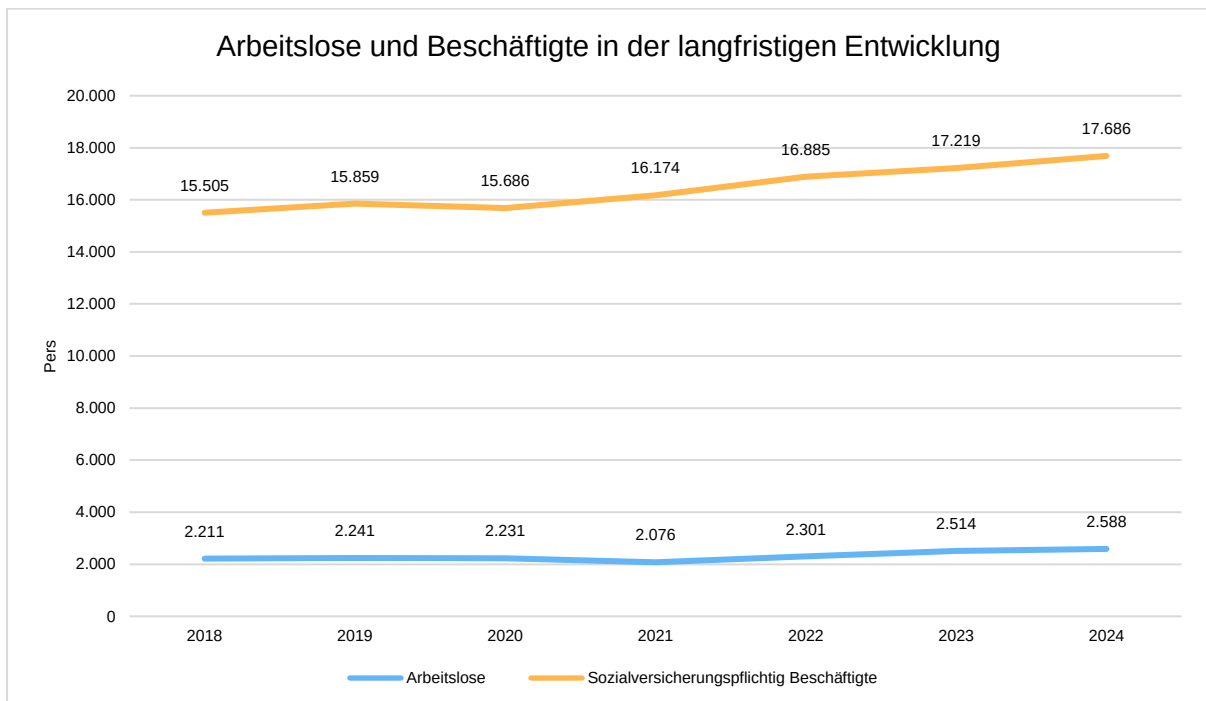
11.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	2.231	2.076	2.301	2.514	2.588
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	204	214	237	264	263
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	505	483	555	566	573
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	15.686	16.174	16.885	17.219	17.686

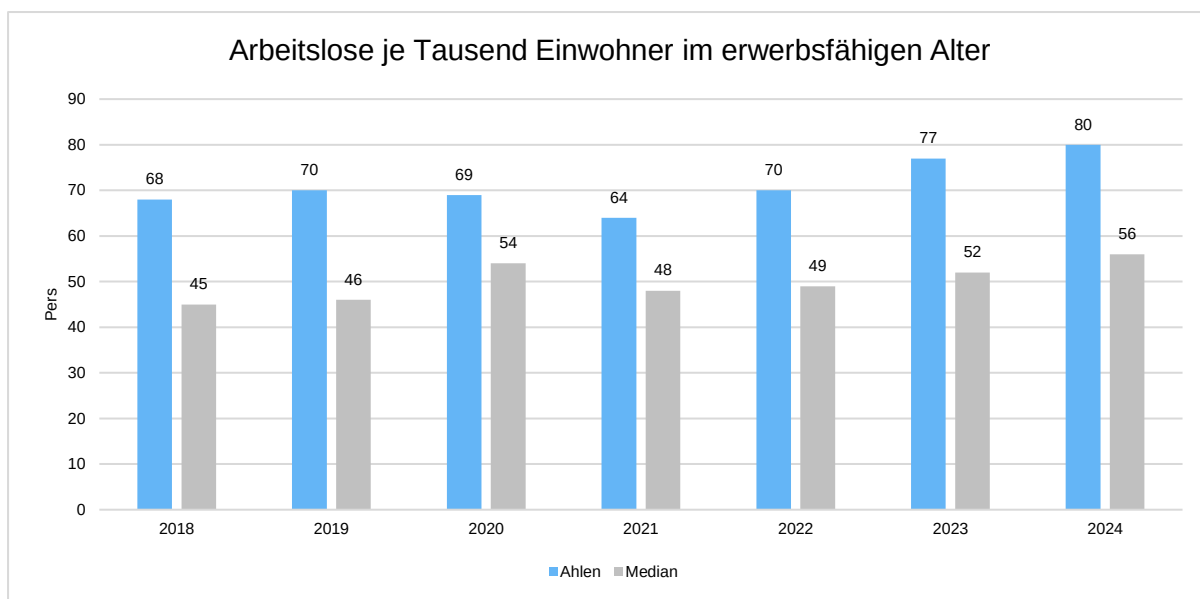
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung





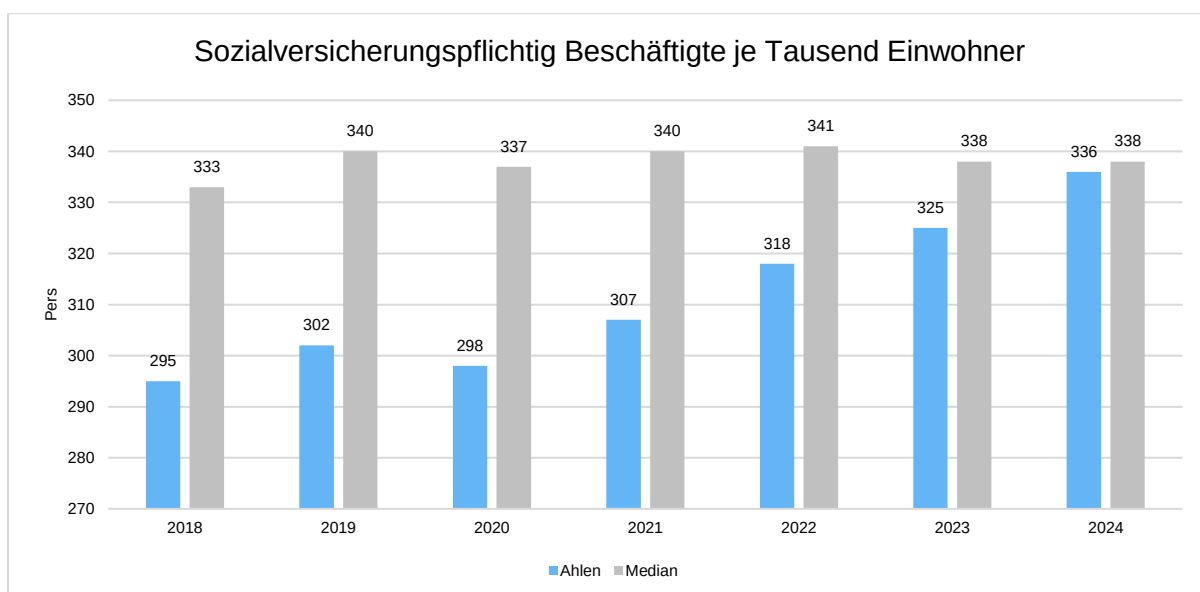
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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





Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

5 Gesamtpläne

Ergebnisplan

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.228	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.683.421	62.207.281	67.521.692	72.585.738	73.845.855	74.438.307
03 - Sonstige Transfererträge	967.165	941.700	1.326.593	1.286.793	1.295.327	1.266.893
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597	17.674.258	17.622.335	17.745.322	17.802.943	17.866.625
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079.171	2.585.814	2.573.206	2.531.057	2.544.026	2.547.072
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	18.496.769	12.326.709	13.014.750	12.983.597	12.879.563	13.000.261
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.077.250	4.409.875	4.794.521	5.222.540	4.957.411	4.924.488
08 - Aktivierte Eigenleistungen	408.580	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	188.754.181	185.606.643	185.714.033	196.260.712	202.855.289	209.040.495
11 - Personalaufwendungen	37.314.407	44.824.072	41.470.807	42.408.670	43.490.291	44.518.852
12 - Versorgungsaufwendungen	10.242.577	9.465.168	10.235.647	10.350.597	10.107.707	10.201.552
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.021.323	36.742.049	33.208.588	33.108.596	33.227.449	33.604.010
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.105.279	10.348.249	10.656.749	12.348.843	13.081.187	12.474.858
15 - Transferaufwendungen	92.907.158	102.514.548	105.091.892	107.055.104	108.513.424	110.092.235
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.527.632	10.786.014	10.435.105	10.155.256	9.846.138	9.737.470
17 - Ordentliche Aufwendungen	192.118.376	214.680.101	211.098.788	215.427.066	218.266.196	220.628.977
18 - Ordentliches Ergebnis	-3.364.195	-29.073.458	-25.384.755	-19.166.354	-15.410.907	-11.588.482
19 - Finanzerträge	369.560	1.048.397	1.274.413	908.995	786.447	846.809
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.478	2.883.006	4.376.631	6.441.115	6.733.904	6.445.938
21 - Finanzergebnis	-2.175.918	-1.834.609	-3.102.218	-5.532.120	-5.947.457	-5.599.129
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.540.113	-30.908.067	-28.486.973	-24.698.474	-21.358.364	-17.187.611
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
26 - Jahresergebnis	-5.540.113	-30.908.067	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343
27 - globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.540.113	-26.597.050	-28.566.705	-24.778.206	-21.438.096	-17.267.343
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	461.736	0	0	0	0	0
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	613.695	--	0	0	0	0
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-151.960	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Finanzplan

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	80.572.719	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.034.324	56.961.501	62.465.667	68.263.501	68.301.206	68.322.192
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	837.768	941.700	1.326.593	1.286.793	1.295.327	1.266.893
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.447.211	16.523.674	16.477.487	16.612.650	16.618.042	16.681.538
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.365.134	2.349.234	2.574.626	2.532.477	2.544.026	2.547.072
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.806.142	12.417.047	13.107.691	13.079.224	12.879.563	13.000.261
7 - Sonstige Einzahlungen	7.205.570	3.713.850	3.924.450	4.387.270	3.939.197	3.939.197
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	374.938	1.048.397	1.274.413	908.995	786.447	846.809
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.643.805	179.216.409	179.811.863	190.776.575	195.693.972	201.400.811
10 - Personalauszahlungen	36.467.372	39.482.033	39.466.117	40.545.591	41.630.315	42.718.852
11 - Versorgungsauszahlungen	5.665.766	5.915.000	6.315.000	6.424.200	6.535.584	6.649.196
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.236.415	37.690.819	34.630.408	33.986.916	33.527.769	33.482.330
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.699.249	2.883.006	4.376.631	6.441.115	6.733.904	6.445.938
14 - Transferauszahlungen	95.993.508	102.340.422	104.960.731	106.923.943	108.428.113	110.006.924
15 - Sonstige Auszahlungen	11.822.902	10.054.465	9.410.429	9.149.816	8.998.873	8.902.646
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.885.213	198.365.745	199.159.316	203.471.581	205.854.558	208.205.886
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.241.407	-19.149.336	-19.347.453	-12.695.006	-10.160.586	-6.805.075
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.678.685	19.567.861	10.772.058	8.599.062	8.429.732	8.203.385
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.842.642	4.658.000	7.756.700	7.879.200	8.107.200	3.954.400
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	1.110.472	1.483.000	1.103.500	2.545.200	13.000	1.192.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	464.074	650.000	0	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.095.873	26.358.861	19.632.258	19.023.462	16.549.932	13.349.785
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.748.251	3.879.000	3.379.000	3.254.000	3.254.000	3.129.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.789.739	49.568.395	89.403.400	35.382.807	13.240.100	3.305.100
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.292.130	2.913.231	2.750.358	2.446.933	1.741.778	1.589.739
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	24.833.458	331.000	320.310	310.000	310.000	310.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	658.567	1.661.005	10.000	10.000	10.000	10.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	315.729	297.750	239.000	208.650	223.260	238.900
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.637.872	58.650.381	96.102.068	41.612.390	18.779.138	8.582.739
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.542.000	-32.291.520	-76.469.810	-22.588.928	-2.229.206	4.767.046
32 - Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-40.783.407	-51.440.856	-95.817.263	-35.283.934	-12.389.792	-2.038.029
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	36.000.000	31.767.020	84.990.943	22.257.928	1.898.206	0
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.588.374	--	--	--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitio- nen und diesen wirtschaftlich gleich- kommenden Rechtsverhältnissen	8.152.597	10.416.152	25.367.725	13.893.358	14.273.165	14.415.567
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	4.793.689	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	39.642.088	21.350.868	59.623.218	8.364.570	-12.374.959	-14.415.567
38 - Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	-1.141.319	-30.089.988	-36.194.045	-26.919.364	-24.764.751	-16.453.596
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	573.348	--	--	--	--	--
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	910.014	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel	342.042	-30.089.988	-36.194.045	-26.919.364	-24.764.751	-16.453.596
41 - *nachrichtlich: Globaler Minderauf- wand	--	-4.311.017	0	0	0	0



6 Teilpläne nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 01 Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.416.839	3.535.466	2.194.415	1.974.754	1.930.134	1.919.815
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.857	13.200	13.500	13.500	13.500	13.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.877.398	1.359.000	1.282.256	1.272.357	1.272.356	1.272.356
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.438.687	2.001.008	1.701.887	1.731.470	1.710.969	1.718.173
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.026.365	992.129	991.161	963.910	862.131	890.462
08 - Aktivierte Eigenleistungen	408.580	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	10.179.725	8.100.803	6.383.219	6.155.991	5.989.090	6.014.306
11 - Personalaufwendungen	12.582.767	17.742.951	15.200.416	15.306.397	15.557.369	15.756.554
12 - Versorgungsaufwendungen	10.242.577	9.465.168	10.235.647	10.350.597	10.107.707	10.201.552
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.143.599	14.502.523	12.323.117	12.436.969	12.600.408	12.883.357
14 - Abschreibungen	4.392.662	4.121.370	4.108.349	4.334.760	4.506.540	4.579.504
15 - Transferaufwendungen	749.687	793.398	795.500	796.540	797.601	798.683
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.540.675	4.282.493	3.582.997	3.615.610	3.600.930	3.635.326
17 - Ordentliche Aufwendungen	43.651.967	50.907.903	46.246.026	46.840.873	47.170.555	47.854.976
18 - Ordentliches Ergebnis	-33.472.241	-42.807.100	-39.862.807	-40.684.882	-41.181.465	-41.840.670
19 - Finanzerträge	131.900	174.700	207.324	245.616	258.678	258.866
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-162.443	--	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis	294.344	174.700	207.324	245.616	258.678	258.866
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.177.898	-42.632.400	-39.655.483	-40.439.266	-40.922.787	-41.581.804
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-33.177.898	-42.632.400	-39.655.483	-40.439.266	-40.922.787	-41.581.804
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.389	182.710	180.059	180.059	180.059	180.059
29 - Teilergebnis	-33.251.287	-42.815.110	-39.835.542	-40.619.325	-41.102.846	-41.761.863
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.251.287	-42.815.110	-39.835.542	-40.619.325	-41.102.846	-41.761.863



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 01 Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-29.003.255	-33.256.538	-32.871.602	--	-32.926.423	-33.441.215	-34.125.023
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	505.700	4.001.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.783.180	4.658.000	7.756.700	--	7.879.200	8.107.200	3.954.400
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	0	0	--	0	0	0
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	14.070	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.302.949	8.659.000	7.761.700	--	7.884.200	8.112.200	3.959.400
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	1.660.052	3.300.000	2.800.000	--	2.800.000	2.800.000	2.800.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	12.051.966	32.671.995	61.205.900	-1.300.000	22.634.707	5.440.000	1.265.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	690.811	420.725	774.350	--	560.000	683.000	518.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	1.287.030	331.000	320.310	--	310.000	310.000	310.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	4.393	27.505	10.000	--	10.000	10.000	10.000
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	160.166	287.500	239.000	--	208.650	223.260	238.900
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.854.418	37.038.725	65.349.560	-1.300.000	26.523.357	9.466.260	5.141.900
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-9.551.469	-28.379.725	-57.587.860	1.300.000	-18.639.157	-1.354.060	-1.182.500



0111 Zentrale Dienste

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

5. Organisationsentwicklung
6. Stellenbewertung von Beamt*innen
7. Post- und Botendienste
8. Druckerei
9. Beschaffungsstelle
10. Interne Information
11. Telefonzentrale
12. Leasing-Kfz (Dienst-Pkw)
13. Zentraler Rechnungseingang
14. Digitaler Posteingang

Zielgruppen

Gesamte Verwaltung inklusive der Schulen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

5. Beschaffung der erforderlichen Sachmittel (Büromobiliar, Büromaschinen, Kopiergeräte, Büroartikel, Reinigungsmaterial, Hygienematerial, Sanitärartikel), Lagerung und Ausgabe der Sachmittel, Budgetierung der beschafften und ausgegebenen Sachmittel
6. Information aller bzw. der jeweils sachlich betroffenen Fachbereiche über geänderte oder neue gesetzliche Bestimmungen (Gesetze, Verordnungen, Erlasse usw.), allgemeine oder spezielle interne Anweisungen (Verfügungen, Dienstanweisungen u. ä.) und aktuelle Rechtsprechung, Verteilung der Informationen der Spitzenverbände, der KGSt sowie der sonstigen Fach- und Rechtsblätter, Erstellung des täglichen Pressespiegels/Intranet
7. Besetzung der Telefonzentrale
8. Bereitstellung der erforderlichen Dienst-Pkw/E-Bikes/E-Scooter zur Sicherstellung der Mobilität der Beschäftigten, Einsatzplanung, Budgetierung der Nutzungskosten, Sicherstellung der Pflege und Wartung der Dienst-Pkw, E-Bikes und Scooter Ausschreibung vor Beschaffung neuer Fahrzeuge.
9. Erfassung aller eingehenden Rechnungsbelege durch den zentralen Rechnungseingang (zRe), Einstellung dieser in den Rechnungsworkflow Infoma
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 mit dem Ziel einer effizienten und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung
- Beratung und Unterstützung der Verwaltungsführung und Fachbereiche in organisatorischen Fragen
- wirtschaftliche Beschaffung und bedarfs- bzw. anforderungsgerechte Bereitstellung der Büromaterialien sowie des Mobiliars
- 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 einer unverzüglichen Postverteilung nach Empfang
- zeitnahe und vollständige Information aller jeweils fachlich betroffenen Dienststellen über Neuerungen/Änderungen zu gesetzlichen Bestimmungen, internen Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, zur Rechtsprechung sowie über allgemeine oder fachbezogene Themen (KGSt, STGB, Fach- und Rechtsblätter)

Operationale Ziele:

1. Vollständig eingehende Kopieraufträge werden binnen zwei Werktagen nach Eingang erledigt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Beschaffung von Bürobedarf und Reinigungsmitteln
3. Gesetzliche Änderungen, veröffentlicht in den Gesetzesblättern, werden in 90% der Fälle innerhalb von drei Arbeitstagen an die Fachbereiche weitergegeben.

Ausblick auf Folgejahre

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Leistungsdaten

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

zu 4: Kopieraufträge / Broschüren pro Jahr ca. 1.000

zu 4: Buchbindearbeiten pro Jahr ca. 15 Exemplare

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

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

zu 8: Anzahl der Dienst-Pkw zehn, davon sieben E-Autos sowie 19 E-Bikes. Die durchschnittliche Fahrleistung je Kfz p. a. beträgt ca. 13.000 km. Die Fahrzeuge können von allen Beschäftigten der Verwaltung genutzt werden.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,87	-18,07	-19,03	-23,46	-21,64	-24,46	-26,84	-25,75	-26,03	-26,55
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	13,51	9,47	8,57	6,63	12,06	9,40	9,71	9,49	9,36	9,21

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Wert zu beschaffender Güter durch die Beschaffungsstelle pro Jahr				
a) Bürobedarf	€	36.636	45.000	45.000
b) Reinigungsmaterial	€	110.521	110.000	80.000
Dienst E-Bikes	Anz.	21+2 (Scooter)	19	21
Dienst-Leasing-Pkw	Anz.	10	10	10
durchschnittliche Fahrleistung je Kfz	km	12.000	13.000	13.000
betreute Geräte (Kopierer)	Anz.	27	28	23
erstellte Kopien (Farbe)	Anz.	680.000	300.000	250.000
erstellte Kopien (s/w)	Anz.	600.000	580.000	580.000
Kopieraufträge/ Broschüren	Anz.	1.800	1.000	900
Buchbindearbeiten	Anz.	12	15	10
zu verarbeitende Postsendungen (Ausgänge)	Anz.	100.000	100.000	100.000
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Kopieraufträge binnen zwei Werktagen nach Eingang	%-Wert	95	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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ressourcenkennzahlen				
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Seite				
Kopie				
A4 Farbe	€	0,085	0,085	0,085
A4 S/W	€	0,03	0,03	0,03
durchschnittlicher Kfz- Unterhaltungsaufwand pro Kilometer	€		0,03	0,03
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitar- beiter/in	€	2.346,87	2.651,47	2.891,06



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0111 Zentrale Dienste

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.653	10.439	8.943	8.848	8.959	8.094
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	100	10.000	100	100	100
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	14.810	17.200	21.100	21.100	21.100	21.100
07 - Sonstige ordentliche Erträge	73.850	105.830	111.840	111.960	111.290	112.460
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	156.312	133.569	151.883	142.008	141.449	141.754
11 - Personalaufwendungen	740.185	811.194	896.424	914.353	932.641	951.295
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.910	165.100	298.700	218.700	218.700	228.700
14 - Abschreibungen	18.804	16.675	18.773	30.066	28.055	27.146
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.922	428.006	350.696	333.896	331.796	331.796
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.295.821	1.420.975	1.564.593	1.497.015	1.511.192	1.538.937
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.139.509	-1.287.406	-1.412.710	-1.355.007	-1.369.743	-1.397.183
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.139.509	-1.287.406	-1.412.710	-1.355.007	-1.369.743	-1.397.183
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.139.509	-1.287.406	-1.412.710	-1.355.007	-1.369.743	-1.397.183
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.139.509	-1.287.406	-1.412.710	-1.355.007	-1.369.743	-1.397.183
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.139.509	-1.287.406	-1.412.710	-1.355.007	-1.369.743	-1.397.183



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Erträge aus Verkäufen: 10.000 € für 2026 , 100 € für 2027-2029.

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

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

13 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 27.500 €, Unterhaltsreinigung: 110.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 51.600 € für 2027-2029 und 121.600 € für 2026.

16 u.a. Bürobedarf: 52.200 €, Leistungen aus Leasingverträgen von Autos u. Kopierern: 54.800 €. Porto: 100.000 €, Rundfunkgebühren 7.200 €, Lizenz- und Konzessionsaufwendungen für Komboss und Picture Prozessmanagement i.H.v. 26.100 €, Prüfung, Beratung: 0 €, Beiträge zu Verbänden und Vereinen 28.000 € sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bücher etc.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0111 Zentrale Dienste

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-1.253.600	-1.384.280	-1.511.760	--	-1.443.089	-1.459.277	-1.487.931
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	1.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweg- lichem Anlagevermö- gen	--	12.400	116.350	--	10.000	10.000	10.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	--	12.400	116.350	--	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	--	-11.400	-111.350	--	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0111 - Zentrale Dienste	--	-11.400	-111.350	--	-5.000	-5.000	-5.000	-126.250
0111-BGA - Produkt 0111 BGA	--	-11.400	-111.350	--	-5.000	-5.000	-5.000	-126.250
<i>Einzahlung</i>	--	1.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000	9.500
<i>Auszahlung</i>	--	12.400	116.350	--	10.000	10.000	10.000	135.750



0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

gesamte Verwaltung, Eigenbetrieb und Rat der Stadt Ahlen sowie WFG

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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/jede Fachanwendung im Jahreschnitt zu 98 % erreichbar ist.
3. Ein durchschnittlicher Server-Uptime von mindestens 99 % ist zu erreichen.

Ausblick auf Folgejahre

Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen im Rahmen der Umsetzung des OZG

Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Umsetzung des Schulkonzepts zur Vernetzung der Ahleener Schulen

Leistungsdaten

- Betriebssysteme: Windows 7, Windows Server 2012, VMware Server
- Betreuung einer zentralen Telefonanlage

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-27,13	-32,43	-34,17	-39,36	-45,56	-65,99	-55,71	-61,40	-64,25	-67,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,44	12,44	13,54	6,44	6,10	2,34	2,23	1,21	0,90	0,85

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	Anz.	772	750	800
zu betreuende logische Server	Anz.	201	200	201



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der durchgehenden Be- setzung der EDV-Hotline während der Kernarbeitszeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 2. Quote der Sicherstellung der IT- Funktionsfähigkeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 3. Quote der durchschnittlichen Server-Uptime	%- Wert	>99	>99	>99
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Arbeitsplatz	€	3.108,43	4.630,15	3.664,96



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.491	64.929	48.777	21.454	12.306	12.305
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	0	0	0	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	56.234	18.236	18.236	18.236	18.236	18.236
07 - Sonstige ordentliche Erträge	270	--	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	155.995	83.165	67.013	39.690	30.542	30.541
11 - Personalaufwendungen	984.079	1.234.314	1.142.041	1.164.882	1.188.183	1.211.949
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	760.135	937.203	962.128	1.195.862	1.266.090	1.347.653
14 - Abschreibungen	427.172	435.857	480.738	495.930	543.533	634.132
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.314	948.405	414.070	414.170	414.170	414.170
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.555.700	3.555.779	2.998.977	3.270.844	3.411.976	3.607.904
18 - Ordentliches Ergebnis	-2.399.704	-3.472.614	-2.931.964	-3.231.154	-3.381.434	-3.577.363
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.399.704	-3.472.614	-2.931.964	-3.231.154	-3.381.434	-3.577.363
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.399.704	-3.472.614	-2.931.964	-3.231.154	-3.381.434	-3.577.363
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-2.399.704	-3.472.614	-2.931.964	-3.231.154	-3.381.434	-3.577.363
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.399.704	-3.472.614	-2.931.964	-3.231.154	-3.381.434	-3.577.363



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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

13 Insbesondere Kostenerstattungen an die Citeq: 855.228 € für 2026, 1.088.962 € für 2027, 1.165.190 € für 2028 und 1.246.753 € für 2029. Unterhaltung BGA: 17.000 € (Vorjahr: 35.000 €), Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 18.500 € (Vorjahr: 16.800 €), sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 71.000 € für 2026 und 2027, 65.000 € für 2028 und 2029 (Vorjahr: 56.000 €).

16 u.a. Lizenzen und Konzessionen: 299.900 € für 2026, 300.000 € für 2027-2029. Fernmeldegebühren: 35.000 €, Aufwendungen für Telekommunikationseinrichtungen: 40.000 € sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen, Reisekosten und Aus- und Fortbildung.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haus- halts- ansatz 2025	Haus- halts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-2.113.365	-3.100.646	-2.498.103	--	-2.754.778	-2.848.307	-2.953.636
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	7.735	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweg- lichem Anlagevermögen	371.403	346.325	637.000	--	533.000	656.000	491.000
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	115.754	287.500	239.000	--	208.650	223.260	238.900
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	494.892	633.825	876.000	--	741.650	879.260	729.900
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-494.892	-633.825	-876.000	--	-741.650	-879.260	-729.900

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0112 - technikunterstützte Informationsdienstleistungen	-494.892	-633.825	-876.000	--	-741.650	-879.260	-729.900	-1.993.825
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-379.138	-346.325	-422.000	--	-318.000	-441.000	-276.000	-1.031.325
Auszahlung	379.138	346.325	422.000	--	318.000	441.000	276.000	1.031.325
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-105.701	-223.000	-195.000	--	-208.650	-223.260	-238.900	-639.000
Auszahlung	105.701	223.000	195.000	--	208.650	223.260	238.900	639.000
01.1.023 - EDV und Schulnetz	--	-64.500	-259.000	--	-215.000	-215.000	-215.000	-323.500
Auszahlung	--	64.500	259.000	--	215.000	215.000	215.000	323.500
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-10.053	--	0	--	0	0	0	0



0121 Betreuung politischer Gremien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

- Einhalten der vorgeschriebenen Fristen und Termine bei Sitzungseinladungen und Niederschriften
- unverzügliche Weitergabe der Beschlüsse an die fachlich zuständigen Fachbereiche



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- zeitnahe und sachgerechte Umsetzung der Beschlüsse für den Bereich der inneren Verwaltung/Verwaltungsführung

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,87	-14,77	-13,13	-12,83	-12,78	-13,76	-16,48	-16,74	-17,01	-17,29
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,44	0,15	0,47	0,16	0,16	0,14	0,02	0,01	0,00	0,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Ratsmitglieder	Anz.	44	44	44
Ausschussmitglieder von Verbänden und Organisationen	Anz.	18	17	18
vom Rat bestellte sachkundige Bürger/innen	Anz.	51	55	51
Rats- und Ausschusssitzungen pro Jahr	Anz.	89	87	89
Ausschuss- und Ratsvorlagen	Anz.	423	500	500
Anträge an die Verwaltung durch Fraktionen	Anz.	53	70	70
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
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				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuschussbedarf des Produktes je Ausschuss/Ratsvorlage	€	1.590,61	1.448,57	1.734,29
Zuschussbedarf des Produktes/Mitglied d. politischen Gremien	€	11.029,99	11.873,49	13.986,18



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0121 Betreuung politischer Gremien

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047	1.044	192	60	0	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	51	--	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.098	1.044	192	60	0	0
11 - Personalaufwendungen	181.375	181.443	193.017	196.878	200.816	204.832
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Abschreibungen	1.047	1.044	192	60	0	--
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.167	541.340	672.626	682.673	692.920	703.373
17 - Ordentliche Aufwendungen	673.927	725.327	867.335	881.111	895.236	909.705
18 - Ordentliches Ergebnis	-672.830	-724.283	-867.143	-881.051	-895.236	-909.705
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-672.830	-724.283	-867.143	-881.051	-895.236	-909.705
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-672.830	-724.283	-867.143	-881.051	-895.236	-909.705
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-672.830	-724.283	-867.143	-881.051	-895.236	-909.705
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-672.830	-724.283	-867.143	-881.051	-895.236	-909.705



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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

16 u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten: 2026: 602.326 €, 2027: 612.373 €, 2028: 622.620 €, 2029: 633.073 €; Fraktionszuwendungen 2026-2029: 49.560 €; Lizenzen und Konzessionen 2025-2028: 18.000 € sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten etc.).

Teilfinanzhaushalt 0121 Betreuung politischer Gremien

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haus- halts- ansatz 2025	Haus- halts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-674.719	-724.043	-866.903	--	-880.811	-894.996	-909.465
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	150	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	--	45.000	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	45.000	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	150	-45.000	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0121 - Betreuung politi- scher Gremien	--	-45.000	0	--	0	0	0	-45.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-45.000	0	--	0	0	0	-45.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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 Mitarbeiter*innen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

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

Leistungsdaten

Im Rahmen dieses Produktes werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:

- Vorbereitung und Durchführung bzw. Teilnahme von ca. 350 Pressteterminen pro Jahr
- Information von Presse und Einwohnerschaft über wichtige Termine im Rathaus und städtischen Einrichtungen
- Betreuung von ca. 100 Besuchergruppen pro Jahr im Rathaus, zum Großteil nationale und internationale Schulklassen, aber auch interessierten Bürger*innen
- permanente Fortentwicklung des Internetauftritts der Stadt Ahlen, insbesondere im Hinblick auf die Bereitstellung von Vordrucken und Anträgen im Netz und aktuellen Informationen im Rahmen des Serviceportals (Onlinezugangsgesetz), Bürgerbeteiligungen und E-Government ausbauen
- Verfassen und Einstellen von ca. 1.200 Artikeln sowie ca. 1.500 verschiedenen Veranstaltungen auf der www.ahlen.de
- Verfassen und Einstellen von ca. 450 „Push-Nachrichten“ der AhlenApp
- Verfassen von ca. 300 Beiträgen für das Intranet
- sachgerechte und zeitnahe Information der Einwohner*innen sowie der Medien
- Transparenz des Verwaltungshandelns
- Präsentation der Stadt einschließlich permanenter Aktualisierung und weiterer Fortentwicklung der www.ahlen.de, der AhlenApp unter Berücksichtigung der Sozialen Medien
- Imagebildung und -pflege
- laufende Anpassung des Internetauftritts an den Entwurf des Gesetzes zur Förderung der elektronischen Verwaltung in Nordrhein-Westfalen (EGovGNRW)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,00	-3,86	-4,37	-5,95	-6,93	-7,24	-7,14	-7,17	-7,27	-7,36
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,40	0,20	0,41	0,26	1,69	0,42	1,05	1,05	1,03	1,02

Kennzahlen II

Strukturinformationen		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Repräsentationsangelegenheiten insgesamt	Anz.	65	45	45
Städtepartnerschaft: Anzahl der Veranstaltungen	Anz.	4	4	4



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Durchschnittliche Dauer (Arbeitsstage) bis zur Veröffentlichung von Bürgerinformationen auf www.ahlen.de	Anz.	0,5	0,5	0,5
zu 2. Besucher auf www.ahlen.de	Anz.	980 Tsd.	980 Tsd.	980 Tsd.
zu 2. Follower in Sozialen Medien (YouTube/X)	Anz.	280	-----	-----
zu 2. User (Gesamt-Downloads) der AhlenApp	Anz.	54.185	55.000	55.000
zu 2. Jährliche Downloads der Ahlen-App	Anz.	5.265		5.400
zu 2. jährliche Zugriffe der AhlenApp	Anz.	922.457		1.500.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0122 Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	326	1.500	100	100	100	100
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	4.444	100	3.900	3.900	3.900	3.900
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.500	--	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	6.270	1.600	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	270.493	290.793	284.572	290.264	296.072	301.997
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	200	200	200
14 - Abschreibungen	1.615	1.615	1.615	1.615	1.210	--
15 - Transferaufwendungen	65.121	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.102	25.150	28.350	24.350	24.350	24.350
17 - Ordentliche Aufwendungen	371.332	382.758	379.737	381.429	386.832	391.547
18 - Ordentliches Ergebnis	-365.062	-381.158	-375.737	-377.429	-382.832	-387.547
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-365.062	-381.158	-375.737	-377.429	-382.832	-387.547
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-365.062	-381.158	-375.737	-377.429	-382.832	-387.547
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-365.062	-381.158	-375.737	-377.429	-382.832	-387.547
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-365.062	-381.158	-375.737	-377.429	-382.832	-387.547



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Erträge aus Verkäufen von Repräsentationsartikeln.

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

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. Lizenzen und Konzessionen: 22.000 € für 2026, 18.000 € für 2027-2029 (u.a. Servicekosten der AhlenApp und Support Stadtportal), Öffentlichkeitsarbeit und Marketing: 5.000 € für 2026-2029.

Teilfinanzhaushalt 0122 Öffentlichkeitsarbeit

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-358.003	-379.543	-374.122	--	-375.814	-381.622	-387.547
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0123 Verwaltungsführung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat I – Geschäftsbereich Bürgermeister

Verantwortliche Person

Matthias Harman

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Konzepten, Leitzielen, politischen Strategien

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Ausblick auf Folgejahre

Als Aufgaben mit besonders gewichtiger Bedeutung sind zu nennen:

- Entwicklung und Realisierung Bürgercampus
- Radverkehrs- und Mobilitätskonzept



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- Nachhaltige umwelt- und klimafreundliche Stadtentwicklung
- Weiterentwicklung und Umsetzung des „Masterplans Ahleener 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)
- Nachfolgenutzung des Zechengeländes und Entwicklung der Industriebrachen

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,84	-10,38	-15,62	-15,13	-16,75	-15,94	-15,51	-15,79	-16,07	-16,37
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,79	0,74	0,87	0,72	0,59	0,47	0,01	0,01	0,01	0,01

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Empfänge des Bürgermeisters	Anz.	3	5	5
Geschäftsbereiche	Anz.	3	3	3
Fachbereiche	Anz.	8	8	8
Gruppen	Anz.	37	37	37
Stabstellen / Ref.	Anz.	3	4	3



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0123 Verwaltungsführung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.200	4.000	100	100	100	100
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	5.274	4.000	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	751.953	765.776	742.762	757.616	772.769	788.224
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413	2.350	700	700	700	700
14 - Abschreibungen	254	253	255	236	4	--
15 - Transferaufwendungen	500	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.283	74.144	72.035	72.035	72.035	72.035
17 - Ordentliche Aufwendungen	887.403	843.023	816.252	831.087	846.008	861.459
18 - Ordentliches Ergebnis	-882.129	-839.023	-816.152	-830.987	-845.908	-861.359
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-882.129	-839.023	-816.152	-830.987	-845.908	-861.359
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-882.129	-839.023	-816.152	-830.987	-845.908	-861.359
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-882.129	-839.023	-816.152	-830.987	-845.908	-861.359
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-882.129	-839.023	-816.152	-830.987	-845.908	-861.359

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Repräsentationen und Gästebewirtung: 51.000 € für 2026-2029, Verfügungsmittel des Bürgermeisters: 7.000 €, sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf und Bücher).



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0123 Verwaltungsführung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-890.983	-836.310	-812.857	--	-827.711	-842.864	-858.319
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	0	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	--	0	0	0



0131 Personalmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Gesamtverwaltung, Bewerberinnen und Bewerber, ehemalige Bedienstete, Hinterbliebene

Auftragsgrundlagen

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

Ausblick auf Folgejahre

Die Auswirkungen des demographischen Wandels und der Fachkräftemangel bleiben die Megatrends im Personalmanagement. Hier wird es vorrangig darum gehen, die a) bedarfsgerechte Gewinnung neuer Mitarbeiter*innen zu sichern und b) qualifiziertes und motiviertes Personal zu binden, zu fördern und auszubauen. Auf diese beiden wichtigen Aspekte ist bei der Fortschreibung des Personalkonzepts (Anfang 2024) auch besonders eingegangen worden.

a) Um Personal zu gewinnen, muss die Stadtverwaltung dort präsent sein, wo potentielle Kandidaten nach Arbeit suchen und dann adressatengerecht angesprochen werden. Daher werden 2026 folgende Maßnahmen angestoßen, fortgesetzt und abgeschlossen:

- Employer Branding Konzept: Für die Stadt Ahlen ist es wichtig, sich als attraktive Arbeitgeberin zu präsentieren. Die Aktivitäten sind immer wieder auszubauen und auch zu bewerben, um auf die Verwaltung aufmerksam zu machen, neue Talente zu gewinnen, und auch dafür zu sorgen, dass die Beschäftigten sich mit den vielfältigen Aufgaben der Verwaltung identifizieren und engagiert einbringen. Ziel des Employer Branding ist, als Arbeitgeberin zu einer klar erkennbaren Marke zu werden, welche sowohl von potenziellen Bewerber*innen, als auch von den Mitarbeiter*innen des Unternehmens als attraktiv wahrgenommen wird. So sollen einerseits neue Bewerber*innen für das Unternehmen gewonnen und andererseits die bereits im Unternehmen angestellten Mitarbeiter*innen langfristig gebunden werden.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- Social Media Konzept: Aufgrund der voranschreitenden Digitalisierung und den sich verändernden Anforderungen der Bewerber*innen an ein Unternehmen ist es unabdingbar, sich als Arbeitgeberin nach außen hin adressatengerecht und interessant zu präsentieren. Dafür wird im Rahmen des Employer Branding Konzepts auch ein Social-Media Konzept erarbeitet. Ziel ist es, Aufmerksamkeit als attraktive Arbeitgeberin zu erlangen und neue Wege der Rekrutierung einzuschlagen (inkl. der Überarbeitung des Rekrutierungsverfahren, Vereinheitlichung der Karriereseiten / des Internetauftritts und der Potentialanalyse bei Einstellung von Führungskräften)
- Für die Steigerung der Arbeitgeberattraktivität sind auch Angebote, die den Mitarbeitenden der Stadt Ahlen gemacht werden, wichtig. Neben den bestehenden Angeboten sollen Langzeitarbeitskonten eingeführt und Angebote wie Fort- und Weiterbildungen oder der Betriebs-sport ausgebaut werden. Für die Etablierung neuer Mitarbeitender ist eine sehr gute Willkommenskultur notwendig. Diese soll weiter ausgebaut und z. B. mit einem Onboarding-Prozess systematisiert werden. Dieser Prozess soll eine einheitliche Einarbeitung aller Mitarbeiter*innen garantieren und somit zu mehr Qualität und einer höheren Mitarbeiterzufriedenheit bzw. -bindung führen.

b) Die Bindung von qualifizierten und motivierten Mitarbeitenden ist ein zweiter großer Schwerpunkt. Mitarbeiterzufriedenheit ist eng verbunden mit der Leistungsfähigkeit und Effizienz der Beschäftigten. Daher ist es äußerst wichtig, diese Zufriedenheit langfristig zu sichern und auszubauen. Hierzu sind folgende Maßnahmen geplant:

- Mitarbeitende, die sich in ihrer Arbeit hervortun, sollen in Zukunft noch schneller identifiziert werden und an einer möglichen Weiterentwicklung gearbeitet werden. Hierzu soll das Beurteilungswesen genutzt werden, wo auch eine Einschätzung über Potentiale abgefragt werden wird.
- Der Stab Gesundheit soll als verlässlicher und vertrauensvoller Partner für alle Beschäftigten weiter etabliert werden. Es ist von zentraler Bedeutung, dass Beschäftigte durch ihre Arbeit nicht erkranken. Dieses Ansinnen versucht der Stab zu optimieren und für die Stadtverwaltung auszubauen. Im Fokus stehen hier z. B. die Arbeitsplatzsicherheit (psychische Gefährdungsbeurteilungen, Lärmmessungen, Gefahrstoffregistratur), die Überarbeitung der DV Sucht, sowie die Optimierung von Prozessen. Darüber hinaus möchte der Arbeitsschutz die vier städtischen Kindergärten zum Kita-Preis „Gute gesunde Kita“ der Unfallkasse NRW anmelden. Hierbei werden insgesamt vier Qualitätsbereiche geprüft und bewertet: Grundlagen von Sicherheit und Gesundheit, Leitung und Team, Praxis der Prävention und Gesundheitsförderung sowie die Kooperation, Partizipation und Inklusion. Ziel ist die Sicherheit und Gesundheit von Beschäftigten und Kindern zu verbessern. Zusätzlicher Schwerpunkt bei der Arbeitssicherheit ist die Erstellung eines Katasters mit allen ortsveränderlichen Betriebsmitteln sowie Leitern und Tritte. Diese müssen in regelmäßigen Abständen durch eine fachkundige Person geprüft werden, um den Anforderungen an die Betriebssicherheitsverordnung gerecht zu werden.

Das BGM hat sich folgende Ziele für das Jahr 2026 gesetzt: im Fokus wird die Erarbeitung eines BGM Konzeptes stehen, Projekte zum Thema Ergonomie, Projekte und Fortbildungen zur Thematik „Psychische Erkrankungen“ (das Wissen um die Erkrankungen; Frühzeitiges Erkennen von Belastungen; Präventive Maßnahmen), Stress und Resilienz Angebote, Jährliches Impfangebot für die Grippeimpfung gestalten, Kooperation mit den Krankenkassen bzgl. gemeinsamer Angebote: nach den Auswertungen der Krankenreports der vier meist vertretenen Krankenkassen und des Kennzahlen-satzes der Stadt Ahlen werden Maßnahmen entwickelt und umgesetzt, um so effektiv aufgetretene



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Spezifika unmittelbar reagieren zu können, Betriebssport, ggf. Ausrichtung der Deutschen Meisterschaften Boule / Petanque, VHS weitere Ausgestaltung des präventiven Angebotes für die Beschäftigten der Stadtverwaltung Ahlen.

- Prüfung, ob arbeitsplatznahe Kinderbetreuung für die Stadtverwaltung sinnvoll / lohnenswert ist: Ein weiteres Instrument zur Mitarbeiterbindung ist die arbeitsplatznahe Kinderbetreuung. Wenn die Betreuung der Kinder sichergestellt ist, ermöglicht es unter anderem den Eltern früher aus der Elternzeit in den Beruf wieder einzuteigen oder sie können ihre Arbeitszeit besser regeln. Es kann ein Alleinstellungsmerkmal im Vergleich zu anderen Arbeitgebern bei der Gewinnung von neuem Personal sein und ist ein wichtiger Aspekt bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie.
- Führungskräfteentwicklung: Um Führungskräfte einheitlich gemäß den Leitlinien und Werten der Stadtverwaltung Ahlen zu entwickeln, soll ein Konzept zur Führungskräfteentwicklung erstellt werden. Ziel ist es, die Führungskräfte zu fördern, sie in ihrer Rolle und bei den wechselnden Herausforderungen und Erwartungen zu unterstützen.

Die Digitalisierung der täglichen Arbeit und der Arbeitsschritte schreiten unablässig fort. Auch die Gruppe Personal muss ihre Arbeitsabläufe und -prozesse ändern. Dazu wird 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 Verhaltensänderungen eines / einer jeden 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 vielen Beschäftigten ist hier dringend für einen Ausgleich zu sorgen. Dasselbe gilt auch für die Gruppe Personal, die alle neuen Systeme entwickeln, betreuen, bearbeiten, steuern und evaluieren muss.

Ab 2023 wird erstmals das Duale Studium Bachelor of Arts – Soziale Arbeit (Sozialarbeiter*in) angeboten. Weiter Ausbildungsberufe sollen ausgebildet werden, dazu müssen jedoch personelle, zeitliche, räumliche und finanzielle Ressourcen vorhanden sein. Es wird weiter daran gearbeitet engagierte Ausbilder bei der Stadt zu gewinnen, um die Anzahl der Auszubildenden insgesamt, aber auch um die Ausbildungsberufe zu erhöhen.

Ein Tag der Ausbildung (Die AZUBI), bei der sich die Stadt Ahlen als Ausbildungsbehörde vorstellt, soll weiter etabliert und ausgebaut werden. Während dieser Veranstaltung werden die verschiedenen Ausbildungsberufe durch Mitarbeiter*innen der Gruppe Personal und Ausbilder*innen aus den entsprechenden Fachbereichen vorgestellt und Interessierte können sich mit Hilfe von Praxisproben, ein Bild über die Ausbildung bei der Stadt Ahlen machen.

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-186,23	-131,44	-188,90	-159,82	-214,88	-298,27	-258,86	-260,25	-257,69	-259,09
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,85	39,80	20,40	16,15	22,52	11,73	12,18	12,09	11,45	11,60



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Durchgeführte Stellenbewertungen pro Jahr (Tarifbeschäftigte)	Anz.	14	15	15
Beschäftigte in Aus- o. Fortbildung	Anz.	64	73	72
davon Angestelltenlehrgänge/Akademie	Anz.	6	7	8
davon Auszubildende/entgeltliche Praktikant*innen	Anz.	27	41	40
davon Anwarter*innen	Anz.	27	23	24
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Jährlich zu bearbeitende Beihilfeanträge	Anz.	1.715	1.600	1.700
Jährlich zu bearbeitende Anträge auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub	Anz.	99	125	150
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zahl der Personalfälle zum 31.12.	Anz.	866	870	870
Stellenausschreibungen davon	Anz.	71	115	75
-interne Ausschreibungen	Anz.	15	15	10
-externe Ausschreibungen	Anz.	56	100	65
Ressourcenkennzahlen				
Volumen/Beihilfefall	€	3.484	3.500	3.500



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0131 Personalmanagement

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.957	475	477	473	283	196
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.252.876	1.706.104	1.581.272	1.610.855	1.590.354	1.597.558
07 - Sonstige ordentliche Erträge	991.737	380.244	307.720	272.799	163.763	190.924
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.288.570	2.086.823	1.889.469	1.884.127	1.754.400	1.788.678
11 - Personalaufwendungen	3.187.152	7.086.091	4.294.266	4.182.123	4.210.599	4.182.835
12 - Versorgungsaufwendungen	10.242.577	9.465.168	10.235.647	10.350.597	10.107.707	10.201.552
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.694	56.900	61.600	61.600	61.600	61.600
14 - Abschreibungen	3.269	3.480	2.855	2.647	2.457	2.370
15 - Transferaufwendungen	45.135	49.898	52.000	53.040	54.101	55.183
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	932.604	1.122.125	866.335	930.435	879.139	920.264
17 - Ordentliche Aufwendungen	14.605.431	17.783.662	15.512.703	15.580.442	15.315.603	15.423.804
18 - Ordentliches Ergebnis	-11.316.862	-15.696.839	-13.623.234	-13.696.315	-13.561.203	-13.635.126
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.316.862	-15.696.839	-13.623.234	-13.696.315	-13.561.203	-13.635.126
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-11.316.862	-15.696.839	-13.623.234	-13.696.315	-13.561.203	-13.635.126
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-11.316.862	-15.696.839	-13.623.234	-13.696.315	-13.561.203	-13.635.126
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.316.862	-15.696.839	-13.623.234	-13.696.315	-13.561.203	-13.635.126



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung von Mutterschaftsgeld durch die Krankenkasse: 50.000 €, Erstattung durch die Stadtwerke Ahlen und die Stadthalle Ahlen: 52.102 € (Vorjahr: 48.119 €), Erstattungen AUB 1.354.070 € für 2026, 1.382.613 € für 2027, 1.361.051 € für 2028, 1.367.173 € für 2029 (Vorjahr: 1.445.135 €).

07 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

13 Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter: 5.600 € (beinhaltet das betriebliche Gesundheitsmanagement) und sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bestellung Gefahrgutbeauftragten (Dekra) und Anteil BGM), Kostenerstattungen AUB 45.000 €.

15 Versorgungsbezüge für Hinterbliebene.

16 sonstige Personalaufwendungen (z.B. betriebs- und amtsärztlicher Dienst, Stellenausschreibungen, etc.): 100.000 € (Vorjahr: 108.500 €), Aus- und Fortbildung einschl. Gesamtverwaltung: 480.250 € für 2026 (Vorjahr: 629.100 €), Reisekosten einschl. Gesamtverwaltung: 106.800 € (Vorjahr: 110.000 €), Leistungen aus Leasingverträgen 80.000 € (Vorjahr: 120.000 €), Lizenz- und Konzessionsaufwendungen i.H.v. 53.800 €, Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude und Fahrzeuge) 13.000 € (Vorjahr: 10.800 €) sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren etc.).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0131 Personalmanagement

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.089.490	-7.179.211	-8.000.819	--	-8.175.044	-8.288.273	-8.469.100
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.529	0	0	--	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	576.018	331.000	310.000	--	310.000	310.000	310.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	593.547	331.000	310.000	--	310.000	310.000	310.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-593.547	-331.000	-310.000	--	-310.000	-310.000	-310.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0131 - Personalmanagement	-593.547	-331.000	-310.000	--	-310.000	-310.000	-310.000	-948.000
01.3.999 - Versorgungsfond	-576.018	-331.000	-310.000	--	-310.000	-310.000	-310.000	-947.000
Auszahlung	576.018	331.000	310.000	--	310.000	310.000	310.000	947.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-17.529	0	0	--	0	0	0	-1.000



0141 Rechnungsprüfung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Rechnungsprüfungsamt

Verantwortliche Person

Andrea Osthues

Kurzbeschreibung

Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

- Gewährleistung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung
- Wirtschaftliche Erledigung der Aufgaben
- Verhinderung von Korruption

Ausblick auf Folgejahre

Sowohl die Beratung als auch die Prüfung durch die örtliche Rechnungsprüfung sind weiterhin – bei klarer Trennung voneinander – qualitativ und quantitativ unter Berücksichtigung des Leitbildes der Rechnungsprüfung auszubauen. Bei der Prüfung des Jahresabschlusses wird eine begleitende Prüfung abgestrebt. Durch den Einsatz einer Datenanalyse-Software werden die Prüfungshandlungen optimiert.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,39	-5,65	-5,20	-5,72	-6,70	-7,10	-7,34	-7,47	-7,62	-7,76
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0141 Rechnungsprüfung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	337.814	361.744	372.791	380.247	387.850	395.608
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400	400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.788	11.400	13.010	12.510	12.510	12.510
17 - Ordentliche Aufwendungen	352.602	373.544	386.201	393.157	400.760	408.518
18 - Ordentliches Ergebnis	-352.602	-373.544	-386.201	-393.157	-400.760	-408.518
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-352.602	-373.544	-386.201	-393.157	-400.760	-408.518
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-352.602	-373.544	-386.201	-393.157	-400.760	-408.518
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-352.602	-373.544	-386.201	-393.157	-400.760	-408.518
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-352.602	-373.544	-386.201	-393.157	-400.760	-408.518

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u. a. Aus- und Fortbildung 4.000 € für 2026, 3.500 € für 2027-2029, sowie Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen, Softwarewartung: 6.910 € für 2026-2029.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0141 Rechnungsprüfung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-360.598	-373.144	-385.801	--	-392.757	-400.360	-408.118
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Ziele

- dauerhafte Sicherung des Haushaltsausgleiches
- sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführung des Haushaltes
- Vermeidung einer Nettoneuverschuldung
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,48	-6,17	-5,51	-5,65	-5,53	-5,53	-6,48	-6,21	-6,35	-6,48
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,70	0,35	0,37	0,36	0,39	0,30	0,26	0,27	0,27	0,26

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Bewirtschaftete Produkte	Anz.	66	66	66
Haushaltsüberschreitungen (apl/üpl)	Anz.	34	65	40
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Einbringung des Haushaltsplanentwurfs	Datum	10.12.2024	31.10.2025	31.10.2026
Zu 2. Einbringung des Jahresabschlussentwurfs	Datum	20.06.2025	30.06.2025	30.06.2026



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0151 Finanzmanagement

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	920	900	900	900	900	900
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.167	900	900	900	900	900
11 - Personalaufwendungen	285.318	284.038	314.959	321.260	327.685	334.238
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249	500	500	500	500	500
14 - Abschreibungen	279	792	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.112	10.940	30.640	9.640	9.640	9.640
17 - Ordentliche Aufwendungen	296.958	296.270	346.099	331.400	337.825	344.378
18 - Ordentliches Ergebnis	-295.790	-295.370	-345.199	-330.500	-336.925	-343.478
19 - Finanzerträge	4.423	4.500	4.000	3.500	3.000	2.500
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	4.423	4.500	4.000	3.500	3.000	2.500
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-291.368	-290.870	-341.199	-327.000	-333.925	-340.978
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-291.368	-290.870	-341.199	-327.000	-333.925	-340.978
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-291.368	-290.870	-341.199	-327.000	-333.925	-340.978
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-291.368	-290.870	-341.199	-327.000	-333.925	-340.978

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen, Softwarewartung: 6.450 € (u.a. LG Finance), Prüfung, Beratung: 20.000 € für 2026, sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf etc.).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0151 Finanzmanagement

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-297.852	-289.138	-340.359	--	-326.160	-333.085	-340.138
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	14.070	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.070	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	14.070	--	--	--	--	--	--



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, Gewerbesteuer-gesetz, Straßenreinigungsgesetz, Abfallgesetze und -verordnungen, Wassergesetze und -verordnungen, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Gesetz über Ord-nungswidrigkeiten, 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 Er-messen 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 He-besätze als Instrument zur Stärkung der Ertragskraft unterliegt dabei immer der Schranke der Wett-bewerbsfähigkeit (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, Niederschlagswas-ser) erbracht werden. Qualitativ soll Wert darauf gelegt werden, die Abgabepflichtigen von der Rich-



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

tigkeit der Bescheide zu überzeugen. Berechtigter Kritik soll zeitnah zur Vermeidung von Klageverfahren abgeholfen werden.

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

Ziele

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

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

Von der Rechtsprechung wurde die Grundsteuer in gewisser Weise einer konjunkturellen Entwicklung unterworfen. Außerdem wird eine Überarbeitung der Bewertungsrichtlinien erwartet. Im Zuge der Grundsteuerreform sind sämtliche Grundstücke durch die Finanzverwaltungen zum 01.01.2025 neu bewertet worden. Das Grundsteueraufkommen ist unverändert. Es gibt jedoch bezüglich der Differenzierung der Grundsteuer B widerstreitende Rechtsauffassungen. Die Gewerbesteuererträge liegen Konjunktur bedingt deutlich unter dem Plan. Die Wiedereinführung der Hundesteuer für den ersten Hund wird mit Zusatzerträgen von 250.000 € jährlich geplant. Ggfs. ist hier eine Bestandserfassung zu beauftragen, um den tatsächlichen Bestand zu erfassen.

Die Besteuerung der öffentlichen Hand nimmt immer größere Dimensionen an. Hier gilt es auch weiterhin, Steuerpflichten rechtzeitig zu erkennen und sog. Steuerfallen zu vermeiden. In der gesamten Verwaltung können steuerrelevante Sachverhalte auftreten. Diese gilt es zu erkennen und optimal zu gestalten. Aufgrund einer Anpassung des Umsatzsteuerrechtes an EU-Recht wird spätestens ab 2027 eine grundsätzliche Umsatzsteuerpflicht für Erlöse gelten, die nicht dem Hoheitsbereich zuzurechnen sind bzw. die zwar hoheitlichen Charakter besitzen, aber zu Wettbewerbsverzerrungen führen könnten.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-22,57	-7,78	-7,99	-8,23	-8,31	-11,01	-12,08	-11,35	-11,52	-11,71
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,24	0,94	0,98	0,90	6,81	2,42	0,55	0,58	0,57	0,56



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Satzungen	Anz.	8	8	8
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	28.854	45.000	28.000
Gewerbsteuerbescheide	Anz.	3.055	3.000	3.000
Hundsteuerbescheide	Anz.	4.312	4.196	4.500
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	97	110	110
Anzahl Betriebe gewerblicher Art	Anz.	12	12	10
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erfolgsquote zu Ziel 1	%	100	100	100
zu 2. Datum der Versendung der Jahressteuerbescheide	Datum	10.01.	10.01./13.03	10.01.
zu 3. Zielerreichungsquote	%	99	99	99
zu 4. Anteil der verlorenen Klagever- fahren	%	100	100	100
zu 5. Erfolgsquote zu Ziel 5	%	100	100	100
Ressourcenkennzahlen				
Steueraufkommen / Einwohner	€	980	980	980
Gewerbsteuer / Steuerpflichtiger	€	42.914	40.000	45.000
Grundbesitzabgaben / Einwohner (inkl. Grundsteuer)	€	525	525	525
Weitere Kennzahlen				
Abgabenbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	8.073	11.694	7.916



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	10.880	0	0	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	675	500	500	500	500	500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	31.306	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	31.981	14.380	3.500	3.500	3.500	3.500
11 - Personalaufwendungen	422.379	467.075	503.498	513.569	523.841	534.320
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	23.990	50.400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.104	102.700	85.300	86.800	85.300	85.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	469.483	593.765	639.198	600.769	609.541	620.020
18 - Ordentliches Ergebnis	-437.502	-579.385	-635.698	-597.269	-606.041	-616.520
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-437.502	-579.385	-635.698	-597.269	-606.041	-616.520
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-437.502	-579.385	-635.698	-597.269	-606.041	-616.520
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-437.502	-579.385	-635.698	-597.269	-606.041	-616.520
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-437.502	-579.385	-635.698	-597.269	-606.041	-616.520

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

13 Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen 50.000 € für 2026.

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-324.382	-577.885	-634.198	--	-595.769	-604.541	-615.020
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0153 Buchhaltung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

andere Fachbereiche

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltsplan

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

- ordnungsgemäße Durchführung der Buchung der Geschäftsvorfälle

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,73	-4,77	-4,32	-3,68	-4,43	-5,39	-5,71	-5,81	-5,93	-6,05
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	0,00	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Buchungen Kreditorenposten p. a.	Anz.	26.478	29.000	27.000
Buchungen Debitorenposten p. a.	Anz.	401.202	400.000	400.000
Buchungen Sachposten p. a.	Anz.	916.710	1.000.000	950.000
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs	Datum	---	31.12.2025	30.06.2026



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0153 Buchhaltung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	233.011	281.637	298.221	304.186	310.271	316.476
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400	400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	519	1.700	1.720	1.320	1.320	1.320
17 - Ordentliche Aufwendungen	233.530	283.737	300.341	305.906	311.991	318.196
18 - Ordentliches Ergebnis	-233.530	-283.737	-300.341	-305.906	-311.991	-318.196
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-233.530	-283.737	-300.341	-305.906	-311.991	-318.196
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-233.530	-283.737	-300.341	-305.906	-311.991	-318.196
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-233.530	-283.737	-300.341	-305.906	-311.991	-318.196
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-233.530	-283.737	-300.341	-305.906	-311.991	-318.196

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u. a. Aus- und Fortbildung 1.000 € für 2026, 600 € für 2027-2029



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0153 Buchhaltung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-233.907	-283.537	-300.241	--	-305.806	-311.891	-318.096
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Fachliche Erläuterung

1. Zahlungsabwicklung

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

2. Vollstreckung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,41	-8,96	-9,59	-9,56	-6,71	-12,25	-13,17	-13,48	-13,84	-14,21
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	38,09	41,92	43,84	38,90	42,74	34,82	34,47	33,95	33,36	32,78

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Anzahl der Buchungen	Anz.	1.125.729	1.200.000	1.200.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Mahnungen	Anz.	8.380	9.000	9.100
Vollstreckungsfälle (eigene)	Anz.	3.774	3.800	3.900
Niederschlagungen	Anz.	108	120	150

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Prozesskennzahlen

zu 1. Quote der erledigten Überweisungen von Auszahlungen innerhalb eines Werktages	%- Wert	93,48	90	90
zu 2. Quote der erledigten Vollstreckungsaufträge innerhalb des Jahres	%- Wert	90,32	90	90
Zu 3. Quote zur Mahnung 10 Tage nach Fälligkeit	%- Wert	22,59	50	50
Zu 4. Quote zur Vollstreckung 20 Tage nach Mahnung	%- Wert	74,63	70	60

Ressourcenkennzahlen

Buchungen je Mitarbeiter	Anz.	121.087	110.000	110.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296	700	1.000	1.000	1.000	1.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	383.883	343.700	363.700	363.700	363.700	363.700
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	385.179	344.400	364.700	364.700	364.700	364.700
11 - Personalaufwendungen	803.327	866.123	931.812	950.448	969.457	988.847
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Abschreibungen	827	13	166	466	466	430
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.633	121.120	124.220	121.420	121.420	121.420
17 - Ordentliche Aufwendungen	901.152	988.956	1.057.998	1.074.134	1.093.143	1.112.497
18 - Ordentliches Ergebnis	-515.973	-644.556	-693.298	-709.434	-728.443	-747.797
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-162.446	--	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis	162.446	--	0	0	0	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-353.528	-644.556	-693.298	-709.434	-728.443	-747.797
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-353.528	-644.556	-693.298	-709.434	-728.443	-747.797
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-353.528	-644.556	-693.298	-709.434	-728.443	-747.797
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-353.528	-644.556	-693.298	-709.434	-728.443	-747.797



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren 2026 - 2029: 1.000 €.

07 u. a. Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge und Stundungszinsen: 2026 - 2029: 320.000 € (Vorjahr: 320.000 €),
Erträge aus Rücklastschriften: 2.500 €, Mahngebühren: 1.200 €.

13 sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 1.000 €.

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

Teilfinanzhaushalt 0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-380.323	-561.323	-598.412	--	-614.248	-633.257	-652.647
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	--	--	4.000	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	4.000	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-4.000	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0154 - Zahlungsabwick- lung und Vollstreckung	--	--	-4.000	--	0	0	0	-4.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	--	-4.000	--	0	0	0	-4.000



0155 Controlling

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Controlling

Verantwortliche Person

Michaela Thöne

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleitungen und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

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

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

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

Ziele

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,83	-1,99	-2,06	-2,14	-2,79	-3,02	-2,56	-2,58	-2,62	-2,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Fachbereiche:	Anz.	8	8	8
Budgetberichte:	Anz.	4	4	4
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Daten der zu erstellenden Budgetberichte	Datum	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0155 Controlling

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	138.057	145.577	121.254	123.679	126.154	128.677
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.821	13.600	13.350	11.850	11.850	11.850
17 - Ordentliche Aufwendungen	146.878	159.177	134.604	135.529	138.004	140.527
18 - Ordentliches Ergebnis	-146.878	-159.177	-134.604	-135.529	-138.004	-140.527
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-146.878	-159.177	-134.604	-135.529	-138.004	-140.527
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-146.878	-159.177	-134.604	-135.529	-138.004	-140.527
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-146.878	-159.177	-134.604	-135.529	-138.004	-140.527
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-146.878	-159.177	-134.604	-135.529	-138.004	-140.527

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Aufwendungen für Prüfung und Beratung: 1.500 €, Lizenzen etc. (IKVS): 8.150 € und allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bücher, etc.).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0155 Controlling

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-150.258	-158.677	-134.104	--	-135.279	-137.754	-140.277
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0156 Beteiligungsmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleitungen und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik, Rundfunkkonsument*innen im Ausstrahlungsgebiet von Radio WAF

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gesellschaftsverträge, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

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

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Das Lokalradio wird als eigenständige Gesellschaft geführt. Die gemeindlichen Aufgaben beschränken sich auf die Verwaltung der Beteiligung einschl. der Zuschussabwicklung.

Ziele

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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,82	-6,94	-11,05	-10,58	-13,84	-11,61	-11,13	-10,46	-10,65	-10,33
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Beteiligungen:	Anz.	29	29	29
Beteiligungsberichte:	Anz.	1	1	1
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Datum der Vorlegung des Beteiligungsberichtes	Datum	Dezember 2025	Dezember 2026	Dezember 2027



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0156 Beteiligungsmanagement

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	133.863	171.265	181.260	184.886	188.582	192.355
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	0	0	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	500.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	222.482	60.000	57.600	57.600	77.600	57.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	856.345	781.265	788.860	792.486	816.182	799.955
18 - Ordentliches Ergebnis	-856.345	-781.265	-788.860	-792.486	-816.182	-799.955
19 - Finanzerträge	127.478	170.200	203.324	242.116	255.678	256.366
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	127.478	170.200	203.324	242.116	255.678	256.366
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-728.867	-611.065	-585.536	-550.370	-560.504	-543.589
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-728.867	-611.065	-585.536	-550.370	-560.504	-543.589
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-728.867	-611.065	-585.536	-550.370	-560.504	-543.589
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-728.867	-611.065	-585.536	-550.370	-560.504	-543.589



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Betriebskostenzuschuss Stadthalle: 550.000 € für 2026-2029.

16 u. a. Aufwendungen für Prüfung und Beratung (u.a. für Verträge der Gesellschaften): 30.000 € für 2026-2029, Aufwendungen für Steuern: 23.750 €. Ferner allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bücher, etc.).

24 Zinserträge KVB-Kredite: 53.324 € (Vorjahr: 20.200 €), Gewinnausschüttung der Sparkasse Münsterland-Ost 150.000 € (Vorjahr: 150.000 €)

Teilfinanzhaushalt 0156 Beteiligungsmanagement

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-727.938	-610.965	-585.436	--	-550.270	-560.404	-543.489
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	711.012	--	10.310	--	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.393	27.505	10.000	--	10.000	10.000	10.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	715.405	27.505	20.310	--	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-715.405	-27.505	-20.310	--	-10.000	-10.000	-10.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0156 - Beteiligungsmanagement	-711.012	--	-10.310	--	0	0	0	-10.310
01.5.009 - Beteiligung Ahleener Kino	-711.012	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	711.012	--	0	--	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	-10.310	--	--	--	--	-10.310



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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, Vermögenseigenschaftensversicherung, D&O-Versicherung, Strafrechtsschutzversicherung, Asylbewerberhaftpflichtversicherung und diverse Versicherungen der Feuerwehr, Betreuung aller Vergaben der Stadt Ahlen von der Einleitung des Vergabeverfahrens bis zur Submission zentral und einheitlich.

Zielgruppen

Gesamte Verwaltung, Nutzer*innen städt. Einrichtungen, Ratsmitglieder, Einwohner*innen der Stadt Ahlen

Auftragsgrundlagen

Dienstanweisung der Stadt Ahlen über die Aufgaben des Rechtsamtes und die Beteiligung durch andere Ämter vom 12.10.1992, Dienstanweisung zur Vergabeordnung vom 07.11.2022, Vorschriften zu gesetzlich vorgeschriebenen Versicherungen, bestehende Versicherungsverträge

Ziele

- Optimierung rechtlicher Entscheidungsfindung, Sicherstellung der einheitlichen Verwaltungspraxis, Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung
- Durchsetzen der kommunalen Interessen
- Gewährleistung eines möglichst optimalen Versicherungsschutzes unter Berücksichtigung der Notwendigkeit des Dienstbetriebes und damit die Minimierung finanzieller Risiken, unverzügliche und effektive Schadenbearbeitung
- Gewährleistung der Einhaltung vergaberechtlicher Vorschriften und Abwicklung der Vergaben nach einem einheitlichen Verfahren

Operationale Ziele:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,89	-9,78	-9,93	-11,08	-11,09	-12,62	-12,39	-12,59	-12,79	-13,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,61	7,43	7,27	6,24	6,20	5,55	5,64	5,49	5,37	5,29

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Gerichtsverfahren	Anz.	30	35	35
Prüfaufträge	Anz.	148	95	95
Versicherungsfälle	Anz.	28	40	40
Anzahl der zu Lasten der Stadt Ahlen ausgehenden Klagen	Anz.	2	6	6
Vergabeverfahren	Anz.	197	150	150

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der nicht verlorenen Gerichtsverfahren	%- Wert	80	>70	>70
zu 2. Quote der binnen 21 Kalender- tagen nach Eingang im Fachbereich bearbeiteten Prüfaufträge	%- Wert	>80	>80	>80



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0161 Recht

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	784	785	784	261	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	37.841	38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	38.625	38.985	38.984	38.461	38.200	38.200
11 - Personalaufwendungen	332.093	407.868	397.702	405.654	413.768	422.046
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	300	300	300	300	300
14 - Abschreibungen	784	785	784	261	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.728	294.096	292.115	294.731	297.373	300.041
17 - Ordentliche Aufwendungen	622.605	703.049	690.901	700.946	711.441	722.387
18 - Ordentliches Ergebnis	-583.979	-664.064	-651.917	-662.485	-673.241	-684.187
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-583.979	-664.064	-651.917	-662.485	-673.241	-684.187
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-583.979	-664.064	-651.917	-662.485	-673.241	-684.187
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-583.979	-664.064	-651.917	-662.485	-673.241	-684.187
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-583.979	-664.064	-651.917	-662.485	-673.241	-684.187



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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

16 Gerichts- und Rechtsberatungskosten: 15.000 €, Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 12.600 €, Versicherungsbeiträge: 261.565 € für 2026, 264.181 € für 2027, 266.823 € für 2028, 269.491 € für 2029 allgemeine Geschäftsaufwendungen: u. a. Bürobedarf, Reisekosten, Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0161 Recht

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-551.170	-663.814	-651.667	--	-662.235	-672.991	-683.937
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0171 Zentrales Gebäudemanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Zentrales Gebäudemanagement

Verantwortliche Person

Philipp Cramer

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

1. Der Betrieb der städtischen Grundstücke und Gebäude umfasst u. a. den Abschluss, die Verwaltung und die Aufhebung von Mietverhältnissen, Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen und die kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung bebauter Grundstücke inkl. anhängiger Förderverfahren sowie Wartungen.
2. Zu den Bauunterhaltungsmaßnahmen zählen u. a. die Begehung der städt. Bauwerke einschl. verbundener techn. Anlagen und die Prüfung sicherheits-, arbeits- und gesundheitsschutzrechtlicher Vorgaben, die Planung und Vergabe von Instandhaltungsmaßnahmen sowie die Ausführung der Instandhaltungsmaßnahmen (sowohl durch eigene Handwerker*innen, als auch externe Firmen).
3. Für Baumaßnahmen, Sanierungen und Abrissarbeiten sind Entwurfs- und Ausführungspläne 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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

4. Sicherstellung eines effizienten Energieeinsatzes einschließlich der Unterstützung bei der Verhandlung und Verwaltung von Energielieferverträgen.
5. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der technischen Anlagen einschließlich der Störungsbehebung und der Verfolgung von Gewährleistungsansprüchen; Durchführung der Reinigungs- und Winterdienste.
6. Als weitere Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung sind u. a. die Schlüsselverwaltung, die Vorhaltung eines Gebäudeleitsystems und die Koordination von verwaltungsinternen Umzügen zu nennen.

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Das Projekt Bürgercampus befindet sich weiterhin in der baulichen Umsetzung. Das neue Stadthaus hat Ende 2024 die Rohbauabnahme erhalten, wird gemäß laufendem Zeitplan innen ausgebaut und planmäßig im Frühjahr 2026 bezogen. Die tiefbaulichen Maßnahmen für das Bürgerforum sind im Frühjahr 2025 gestartet und werden sukzessive fortgeführt. Für 2026 ist die Errichtung des Rohbaus und der Anfang der Innengewerke vorgesehen. Die Realisierung der Außenanlagen des Bürgercampus ist beschlossen, wird jedoch erst nach der Fertigstellung des Bürgerforums ab 2027 begonnen. Die Planung des Rückbaus ist fortgeschritten, so dass nach Fertigstellung von Stadthaus und Bürgerforum das bestehende Rathaus sowie die Stadthalle zurückgebaut werden kann. Die Bücherei erfährt in diesem Rahmen im Jahr 2026/27 eine umfassende Sanierung. Die Planungsbüros sind dafür beauftragt und werden im Laufe des Jahres 2025 ihren Entwurf vorstellen, um ihn ab 2026 umzusetzen.

Die zu errichtende Variante des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses in Dolberg ist im Jahr 2025 beschlossen worden und geht anschließend mit der Genehmigungsplanung weiter in die Umsetzung. Baustart wird im Jahr 2026 sein.

Für die Ersatzbauten einer Doppelsporthalle und einer Einzelsporthalle am städt. Gymnasium sind die Entscheidungen getroffen. Nach der Planungsphase in 2025 werden ab 2026 die Rückbau- und Bautätigkeiten beginnen.

Im Rahmen des Förderprojekts „Quartierszentrum Ost“ erfolgt in 2025 eine Entscheidung über die Sanierung oder einen Neubau des Jugendzentrums. Ebenso ist geplant, für die zu sanierende alte



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Turnhalle Barbaraschule den benötigten Neubau einer Einfach-Sporthalle anzugehen. Die 3 Maßnahmen werden somit gemäß Zeitplan ab 2026 in den folgenden Jahren bis 2029 durchgeführt.

Ebenfalls im Rahmen eines Städtebauförderungsprogramms soll eine Sanierung von Teilen der ehem. Zeche Westfalen erfolgen. Für die Sicherung des Mannschaftsganges, der Friktionshalle und des Förderturms II als Wahrzeichen sowie die Instandhaltung der Maschinenzentralenhalle werden in 2025 Planungsleistungen vergeben und ab 2026 die Sanierungsarbeiten erfolgen.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-197,49	-206,84	-213,75	-257,88	-250,27	-303,78	-286,36	-295,38	-301,76	-306,84
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	26,15	32,09	27,44	25,01	28,99	23,76	19,00	18,30	17,87	17,58

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
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.	149	148	149
- davon Büro-, Kinder- und Jugendeinrichtungen und sonstige Flächen (Bruttogrundfläche)	qm	70.487	70.487	70.487
Leistungen				
		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
- davon Schulflächen (Bruttogrundfläche)	qm	97.683	103.049	103.049
- davon Wohnflächen (Bruttogrundfläche)	qm	17.231	17.031	17.141
Verwaltungsgebäude				
- Stromverbrauch pro qm in Kw/h p.a.	Verbrauch	68	60	60
- Heizenergieverbrauch pro qm BGF in Kw/h pro Jahr	Verbrauch	212	195	200
- Wasserverbrauch pro qm BGF in m³ pro Jahr	Verbrauch	0,17	0,2	0,2
Leistungen				
		Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Vermietung von Gebäuden	Anz.	36	35	35
Anzahl von Mietverträgen	Anz.	39	37	37
Anzahl von Pacht-, Nutzungs- bzw. Gestattungsverträgen	Anz.	37	37	38



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Reduzierung der Energiemengen bezogen auf Strom	%-Wert	0	1	0*
zu. 2. Reduzierung der Wärme-/Kältemengen	%-Wert	-2,8	1	0*
Weitere Kennzahlen				
Leerstand in qm pro Jahr	qm	110	0	0

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0171 Zentrales Gebäudemanagement

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.178.120	3.443.200	1.999.408	1.939.824	1.904.752	1.895.407
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.372	939.400	1.078.156	1.078.157	1.078.156	1.078.156
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	69.494	218.168	35.479	35.479	35.479	35.479
07 - Sonstige ordentliche Erträge	537.699	154.455	203.901	211.451	219.378	219.378
08 - Aktivierte Eigenleistungen	408.580	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	5.355.266	4.955.223	3.516.944	3.464.911	3.437.765	3.428.420
11 - Personalaufwendungen	3.337.754	3.866.914	3.942.867	4.021.720	4.102.157	4.184.201
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	10.901.901	13.052.030	10.669.839	10.804.957	10.898.168	11.089.554
14 - Abschreibungen	3.922.875	3.645.121	3.589.700	3.791.960	3.919.296	3.903.928
15 - Transferaufwendungen	--	--	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.317	295.237	304.680	311.230	318.557	318.707
17 - Ordentliche Aufwendungen	18.469.847	20.859.302	18.507.086	18.929.867	19.238.178	19.496.390
18 - Ordentliches Ergebnis	-13.114.581	-15.904.079	-14.990.142	-15.464.956	-15.800.413	-16.067.970
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-13.114.581	-15.904.079	-14.990.142	-15.464.956	-15.800.413	-16.067.970
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-13.114.581	-15.904.079	-14.990.142	-15.464.956	-15.800.413	-16.067.970
27 - Erträge aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	66.008	82.710	80.059	80.059	80.059	80.059
29 - Teilergebnis	-13.180.590	-15.986.789	-15.070.201	-15.545.015	-15.880.472	-16.148.029
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.180.590	-15.986.789	-15.070.201	-15.545.015	-15.880.472	-16.148.029



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Hier sind derzeit keine weiteren Förderungen in Sicht

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

06 Erstattungen beinhaltet vom Land 6.336 €, vom Kreis für Hauptfeuerwache 29.143 €

07 Erträge aus Schadensersatzleistungen 151.000,00 € (zugehöriger Aufwand in Zeile 16).

10 z.B. Auflösung von Rückstellungen Grundstücke + Gebäude (diese Erträge haben wir sicherlich nicht jedes Jahr)

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

13 Aufwand für Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen, Kostenerstattung AUB, Steuern u. Abgaben 480.000 €, Unterhaltung Grundstücke - bauliche Maßnahmen 1.200.000 €, Strom 1.400.000 €, Heizung 2.100.000 €, Wasser 80.000 € und weitere Positionen, Hier liegen wir 2026 ff. in Summe bereits unter dem 2025er- Ansatz. die Ansätze wurden bereits überprüft und reduziert

16 Aufwendungen für die Mieten 32.300 €, Aufwendungen für Aus-/Fortbildung: 9.000 €

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

Teilfinanzhaushalt 0171 Zentrales Gebäudemanagement

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.922.827	-14.806.243	-14.187.350	--	-13.903.820	-14.076.869	-14.350.449
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	505.700	4.000.000	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505.700	4.000.000	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.032.947	32.641.995	61.150.900	-1.300.000	22.604.707	5.410.000	1.235.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	301.879	17.000	17.000	--	17.000	17.000	17.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	44.412	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.379.237	32.658.995	61.167.900	-1.300.000	22.621.707	5.427.000	1.252.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.873.538	-28.658.995	-61.167.900	1.300.000	-22.621.707	-5.427.000	-1.252.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Finanzplanung

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen Auf der Investition 09.1.019 ist der Neubau des Stadthauses und des Bürgerforums dargestellt.

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

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

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

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

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

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0171 - Zentrales Ge- bäudemanagement	-11.748.825	-28.658.995	-61.167.900	1.300.000	-22.621.707	-5.427.000	-1.252.000	-118.419.260
01.7.093 - FWG Sport- halle	--	0	0	--	-400.000	0	0	0
Auszahlung	--	0	0	--	400.000	0	0	0
01.7.1002 - FWG NW- Raum 2XBiologie mit Vorbereitungsraum	-27.513	-56.000	0	--	0	0	0	-150.000
Auszahlung	27.513	56.000	0	--	0	0	0	150.000
01.7.1003 - Gymnasium NW-Raum Chemie	--	-105.000	-170.000	--	0	0	0	-275.000
Auszahlung	--	105.000	170.000	--	0	0	0	275.000
01.7.1004 - Overberg- schule Sonnenschutz	-54.912	-80.000	0	--	0	0	0	-230.000
Auszahlung	54.912	80.000	0	--	0	0	0	230.000
01.7.1006 - TMG NW- Raum Physik	--	--	0	--	0	0	0	-124.000
Auszahlung	--	--	0	--	0	0	0	124.000
01.7.1008 - Sportpark Nord	--	--	0	--	-125.000	0	0	-110.000
Auszahlung	--	--	0	--	125.000	0	0	110.000
01.7.1009 - Don-Bosco- Schule Eisspeicher Infrastrukturbeitrag	--	-70.000	0	--	0	0	0	-130.000
Auszahlung	--	70.000	0	--	0	0	0	130.000
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gym- nasium Ahlen	--	0	-4.600.000	1.300.000	-5.600.000	0	0	-4.900.000
Auszahlung	--	0	4.600.000	-1.300.000	5.600.000	0	0	4.900.000
01.7.1012 - Otto-Schott-	-211.930	-300.000	0	--	0	0	0	-550.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
Str. Kellertrockenlegung								
Auszahlung	211.930	300.000	0	--	0	0	0	550.000
01.7.1013 - Friedrich- Ebert-Sporthalle ELA Anlage	--	-60.000	-132.000	--	0	0	0	-192.000
Auszahlung	--	60.000	132.000	--	0	0	0	192.000
01.7.1014 - Lamber- tischule Sonnenschutz	--	--	-140.000	--	0	0	0	-140.000
Auszahlung	--	--	140.000	--	0	0	0	140.000
01.7.1015 - Container Kita-Lilienthalweg Erwerb	-181.445	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlung	181.445	--	--	--	--	--	--	0
01.7.1017 - Neubau Sporthalle Barbaraschule	--	-50.000	-3.200.000	--	-2.100.000	0	0	-3.250.000
Auszahlung	--	50.000	3.200.000	--	2.100.000	0	0	3.250.000
01.7.1019 - Dachsanie- rung Don-Bosco-Schule (inkl. Lichtbänder)	--	--	0	--	-615.000	0	0	0
Auszahlung	--	--	0	--	615.000	0	0	0
01.7.1020 - San. Dach Fr.-Ebert-Halle (inkl. Lichtkuppeln)	--	--	-1.530.000	--	0	0	0	-1.530.000
Auszahlung	--	--	1.530.000	--	0	0	0	1.530.000
01.7.1023 - FWG Bauteil B Sonnenschutz	--	--	0	--	-220.000	0	0	0
Auszahlung	--	--	0	--	220.000	0	0	0
01.7.1024 - Container Martinschule OGS	--	-825.000	0	--	0	0	0	-825.000
Auszahlung	--	825.000	0	--	0	0	0	825.000
01.7.1026 - Don-Bosco- Sporthalle neues Be- leuchtungssystem	--	--	-175.000	--	-135.000	--	--	-175.000
Auszahlung	--	--	175.000	--	135.000	--	--	175.000
01.7.1027 - PV-Anlage / Dach Diesterwegschule Sporthalle	--	--	-215.000	--	--	--	--	-215.000
Auszahlung	--	--	215.000	--	--	--	--	215.000
01.7.1028 - Wersestadi- on diverse Maßnahmen + PV-Anlage	--	--	-285.000	--	--	--	--	-285.000
Auszahlung	--	--	285.000	--	--	--	--	285.000
01.7.1029 - WAF-A-8189 Ersatzbeschaffung Auto VW Crafter	--	--	-65.000	--	--	--	--	-65.000
Auszahlung	--	--	65.000	--	--	--	--	65.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
01.7.1030 - FWG Hoch- wasserschutz	--	--	-1.000.000	--	--	--	--	-1.000.000
Auszahlung	--	--	1.000.000	--	--	--	--	1.000.000
01.7.1031 - Mammut- schule div. Maßnahmen	--	--	-45.000	--	-130.000	--	--	-45.000
Auszahlung	--	--	45.000	--	130.000	--	--	45.000
01.7.1032 - Mammut- schule Fahrradständer	--	--	--	--	-70.000	--	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	70.000	--	--	0
01.7.1033 - TMG Dach B, PV Anlage, Sonnen- schutz	--	--	-150.000	--	-290.000	--	--	-150.000
Auszahlung	--	--	150.000	--	290.000	--	--	150.000
01.7.1034 - TMG Dach C, Aula SiBel + Lüftung	--	--	--	--	--	-160.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	160.000	--	0
01.7.1035 - VHS div. Maßnahmen	--	--	--	--	-473.000	--	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	473.000	--	--	0
01.7.1037 - FWG NT Räume	--	--	--	--	-160.000	-80.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	160.000	80.000	--	0
01.7.1038 - Martinschule Dachsanierung mit PV Anlage	--	--	--	--	--	--	-215.000	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	215.000	0
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	-77.808	0	-2.397.000	--	0	0	0	-3.397.000
Auszahlung	77.808	0	2.397.000	--	0	0	0	3.397.000
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	-50.492	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	50.492	--	0	--	0	0	0	0
01.7.127 - Schulnetz	-124.754	--	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	5.392	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlung	130.146	--	0	--	0	0	0	0
01.7.127-A - Endgeräte DigitalPakt für FB4	28.993	--	0	--	0	0	0	-80.000
Einzahlung	81.784	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	52.791	--	0	--	0	0	0	80.000
01.7.144 - Mobilstation	-63.147	--	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	--	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	63.147	--	0	--	0	0	0	0
01.7.168 - Feuer- u. Rett.wache Tore Ab-	-81.373	--	0	--	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- pla- nung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
schn.3-Werkstatt								
Auszahlung	81.373	--	0	--	0	0	0	0
01.7.181 - Lambertischule - Schulhofbelag Asphalt	--	--	0	--	0	0	0	-150.000
Auszahlung	--	--	0	--	0	0	0	150.000
01.7.189 - Sportpark Nord - Zaunanlage	--	--	0	--	0	0	0	-110.000
Auszahlung	--	--	0	--	0	0	0	110.000
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	-93.514	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	93.514	--	0	--	0	0	0	0
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnenschutz Bauteil F	--	--	-120.000	--	0	0	0	-240.000
Auszahlung	--	--	120.000	--	0	0	0	240.000
01.7.190-B - Fritz-Winter-Gesamtschule Sanierung NT-Raum	--	--	0	--	0	0	0	-108.000
Einzahlung	--	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlung	--	--	0	--	0	0	0	108.000
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	147.758	--	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	162.000	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlung	14.242	--	0	--	0	0	0	0
01.7.195 - Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	176.760	--	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	148.500	--	--	--	--	--	--	0
Auszahlung	-28.260	--	0	--	0	0	0	0
01.7.199 - Don-Bosco-Schule PV-Anlage	-257.886	--	0	--	0	0	0	-235.200
Einzahlung	--	--	--	--	--	--	--	156.800
Auszahlung	257.886	--	0	--	0	0	0	392.000
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	-3.355.617	-1.000.000	0	--	0	0	0	-9.760.000
Auszahlung	3.355.617	1.000.000	0	--	0	0	0	9.760.000
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	-7.053.313	-25.982.495	-46.232.900	--	-9.833.707	-20.000	-20.000	-88.946.560
Einzahlung	--	4.000.000	0	--	0	0	0	12.000.000
Auszahlung	7.053.313	29.982.495	46.232.900	--	9.833.707	20.000	20.000	100.946.560



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
09.1.021 - IHK Süd-Ost	--	--	-694.000	--	-2.418.000	-5.150.000	-1.000.000	-694.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	<i>694.000</i>	--	<i>2.418.000</i>	<i>5.150.000</i>	<i>1.000.000</i>	<i>694.000</i>
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	-118.954	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>118.954</i>	--	<i>0</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßn. Süden- kampfbahn-Außenanl.	-165.405	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	<i>165.405</i>	--	<i>0</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-184.273	-130.500	-17.000	--	-52.000	-17.000	-17.000	-357.500

Verpflichtungsermächtigungen

	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Summe VE
0171 - Zentrales Gebäudemanagement	400.000	900.000	--	--	1.300.000
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	400.000	900.000	--	--	1.300.000



0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

- Grundstücksgeschäfte (unbebaute/bebaute Grundstücke)
- Betrieb städtischer Grundstücke
- Unterhaltung unbebauter städtischer Grundstücke, für die 6.1 zuständig ist
- Gestattungsverträge
- Projektentwicklungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Ziele

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

Operationales Ziel:

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

Ausblick auf Folgejahre

Die Entwicklung (unbebauter) städtischer Grundstücke zur Bebauung ist voran zu treiben (Wohnbau-gebiete Handkamp, Hohle Eiche, ehemaliger Baubetriebshof und Paul-Gerhardt-Schule, entbehrliche Spiel- und Aktionsflächen).

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	2,16	-11,26	2,71	-6,34	2,84	-9,19	-12,27	-12,47	-12,57	-12,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	117,69	40,76	115,26	39,40	126,41	53,07	38,50	27,39	27,21	27,01

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung unbebauter Grundbesitz- Gesamtfläche verwertbarer Acker- und Grünflächen	qm	1.579.971	1.645.037	1.600.000
Ausgestellte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anz.	287	300	300
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Kaufverträge	Stck.	20	25	20
Quote der ausgestellten Vorkaufsrechtsbescheinigungen innerhalb von 7 Arbeitstagen	%		95	



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Weitere Kennzahlen				
Erbbaurechtsverträge	Stck.	19	20	23
Pachtverträge Anpachtungen	Stck.	37	38	38
Pachtverträge Verpachtungen	Stck.	139	126	143
Gestattungsverträge	Stck.	78	95	80
Erstellen/Weitergeben von Nebenkosten-abrechnungen	Stck.	7	6	7



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.757	3.714	135.834	3.834	3.834	3.813
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.886	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	715.701	418.000	194.000	194.000	194.000	194.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	750.343	433.714	341.834	209.834	209.834	209.813
11 - Personalaufwendungen	149.886	202.547	261.712	266.948	272.287	277.732
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.886	259.300	274.000	149.000	149.000	149.000
14 - Abschreibungen	15.735	15.735	13.271	11.519	11.519	11.498
15 - Transferaufwendungen	127.731	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.361	211.600	210.800	210.500	210.500	210.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	593.598	817.182	887.783	765.967	771.306	776.730
18 - Ordentliches Ergebnis	156.745	-383.468	-545.949	-556.133	-561.472	-566.917
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-2	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	156.743	-383.468	-545.949	-556.133	-561.472	-566.917
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	156.743	-383.468	-545.949	-556.133	-561.472	-566.917
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	7.381	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
29 - Teilergebnis	149.362	-483.468	-645.949	-656.133	-661.472	-666.917
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	149.362	-483.468	-645.949	-656.133	-661.472	-666.917



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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

11 Überlappung einer Gruppenleitungsstelle von neuer und alter Leitung für zwei Monate

13 Erhöhung der Ansätze für die Unterhaltung der städtischen Grundstücke ab 2019 aufgrund der Auflösung anderer Produkte und Zuführung in das Produkt 0172 u.a. Festwert "Aufwuchs Parkanlagen + Sitzbänke" 30.000 €, Unterhaltung Grundstücke: in 2026 185.000 € und ab 2027 60.000€

16 Aufwand für Mieten u. Pachten 162.000 €, Prüfung/Beratung: 27.000 €, Beseitigung von Schadensfällen (Durchwurzelungsschäden etc.): 20.000 €, sonstige ordentliche Aufwendungen wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten etc.

Teilfinanzhaushalt 0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-343.909	-991.247	-626.312	--	-618.248	-623.587	-629.032
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.783.030	4.658.000	7.756.700	--	7.879.200	8.107.200	3.954.400
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	5.783.030	4.658.000	7.756.700	--	7.879.200	8.107.200	3.954.400
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.652.317	3.300.000	2.800.000	--	2.800.000	2.800.000	2.800.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.019	30.000	55.000	--	30.000	30.000	30.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	1.671.336	3.330.000	2.855.000	--	2.830.000	2.830.000	2.830.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	4.111.694	1.328.000	4.901.700	--	5.049.200	5.277.200	1.124.400



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0172 - Projektentwicklung und Liegenschaften	-1.671.336	1.328.000	4.901.700	--	5.049.200	5.277.200	1.124.400	4.032.200
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerg v. Gewerbegrundst.(alt 01.7.012)	--	3.238.000	3.256.700	--	2.854.200	3.082.200	1.554.400	7.094.700
<i>Einzahlung</i>	--	4.238.000	4.256.700	--	3.854.200	4.082.200	2.554.400	11.594.700
<i>Auszahlung</i>	--	1.000.000	1.000.000	--	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.500.000
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbare Grundstückskäufe und -verkäufe	-54.422	-500.000	-500.000	--	-500.000	-500.000	-500.000	-1.500.000
<i>Auszahlung</i>	54.422	500.000	500.000	--	500.000	500.000	500.000	1.500.000
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	-1.210.434	-1.080.000	2.500.000	--	3.025.000	3.025.000	400.000	-447.500
<i>Einzahlung</i>	--	420.000	3.500.000	--	4.025.000	4.025.000	1.400.000	4.552.500
<i>Auszahlung</i>	1.210.434	1.500.000	1.000.000	--	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.000.000
01.7.213 - Erwerb Ausgleichsflächen	--	-300.000	-300.000	--	-300.000	-300.000	-300.000	-600.000
<i>Auszahlung</i>	--	300.000	300.000	--	300.000	300.000	300.000	600.000
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	-387.461	0	0	--	0	0	0	-400.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	387.461	0	0	--	0	0	0	400.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-19.019	-30.000	-55.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-115.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0181 Personalrat

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person

Markus Schöning

Kurzbeschreibung

Vertretung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppen

Gesamtheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung einschl. Ahlener Umweltbetriebe, Auszubildende, Stellenbewerber*innen, Praktikant*innen

Auftragsgrundlagen

Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG) NRW

Fachliche Erläuterung

Die Personalvertretung vertritt die Rechte und Interessen von ca. 844 Beschäftigten einschl. der Auszubildenden, Anwärter*innen und Praktikant*innen gegenüber der Verwaltung.

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

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

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

Weitere Aufgaben / Leistungen der Personalvertretung:

- bedarfsgerechte Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen (in Kooperation mit dem Bürgermeister und der Gruppe 1.5 Personal)
- Vierteljahresgespräch des gesamten Personalrats, der Jugend- und Auszubildendenvertretung, der Schwerbehindertenvertretung und (ggf.) der Gleichstellungsbeauftragten mit dem



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,51	-4,36	-4,45	-3,88	-3,82	-3,88	-4,50	-4,49	-4,56	-4,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,69	1,26	1,23	1,41	1,78	1,45	1,54	1,54	1,52	1,49

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformation				
Anzahl der Personalratsmitglieder	Anz.	11+JAV+SBV	11 + JAV+SBV	11+JAV+SBV
Anzahl der Personalratssitzungen	Anz.	26	26	26
Anzahl der Personalratsbeschlüsse	Anz.	485	550	550
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Personalversammlung	Anz.	1	1	1
zu 2. Anzahl der Vierteljahresgespräche mit der Verwaltungsleitung	Anz.	0	4	4



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
zu 3. Weiterreichung Sitzungsproto- koll	%-Wert	100	98	100
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	414,02	420,54	485,15



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0181 Personalrat

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	2.937	3.000	3.700	3.700	3.700	3.700
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.646	3.000	3.700	3.700	3.700	3.700
11 - Personalaufwendungen	192.291	191.339	199.867	203.865	207.942	212.101
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709	600	600	600	600	600
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.672	15.250	40.300	35.300	35.300	35.300
17 - Ordentliche Aufwendungen	204.672	207.189	240.767	239.765	243.842	248.001
18 - Ordentliches Ergebnis	-201.026	-204.189	-237.067	-236.065	-240.142	-244.301
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-201.026	-204.189	-237.067	-236.065	-240.142	-244.301
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-201.026	-204.189	-237.067	-236.065	-240.142	-244.301
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-201.026	-204.189	-237.067	-236.065	-240.142	-244.301
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-201.026	-204.189	-237.067	-236.065	-240.142	-244.301

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. Aus- und Fortbildung: 12.000 €, Aufwendungen für Veranstaltungen 24.000 €, Bürobedarf, Bücher, Repräsentation und Gästebewirtung etc.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0181 Personalrat

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-211.047	-203.789	-236.667	--	-235.665	-239.742	-243.901
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0182 Gleichstellung von Frau und Mann

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Verantwortliche Person

Elisa Spreemann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

alle Mitarbeiter*innen der Stadt Ahlen; die Ahlener Bevölkerung

Auftragsgrundlagen

Artikel 3 Absatz 2 Grundgesetz (GG), Landesgleichstellungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

- Verwirklichung der Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
- Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen
- Durch Mitwirkung bei der Erstellung des Gleichstellungsplans sollen Ziele des Gleichstellungsplans erreicht werden
- Schrittweise Erhöhung des Frauenanteils in unterrepräsentierten Bereichen auf 50 %



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,98	-1,01	-0,79	-0,53	-1,30	-1,51	-1,60	-1,63	-1,66	-1,69
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote des zeitgleichen Aufgreifens von gleichgeschlechtsrelevanten Sachverhalten	%-Wert	100	100	100
zu 2. Anzahl der Veranstaltungen	Menge	2	2	2



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0182 Gleichstellung von Frau und Mann

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	0	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	56.451	77.654	82.452	84.101	85.783	87.499
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	50	50	50	50	50
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	11.200	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.056	1.880	1.550	1.550	1.550	1.550
17 - Ordentliche Aufwendungen	68.708	79.584	84.052	85.701	87.383	89.099
18 - Ordentliches Ergebnis	-68.708	-79.584	-84.052	-85.701	-87.383	-89.099
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.708	-79.584	-84.052	-85.701	-87.383	-89.099
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-68.708	-79.584	-84.052	-85.701	-87.383	-89.099
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-68.708	-79.584	-84.052	-85.701	-87.383	-89.099
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-68.708	-79.584	-84.052	-85.701	-87.383	-89.099

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0182 Gleichstellung von Frau und Mann

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-72.225	-79.534	-84.002	--	-85.651	-87.333	-89.049
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0183 Datenschutz

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Datenschutzbeauftragte*r

Verantwortliche Person

Carsten Rheker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Mitarbeiter*innen

Auftragsgrundlagen

Datenschutzgesetz NRW, europäische Datenschutzgrundverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,80	-0,99	-1,59	-1,02	-0,87	-1,01	-0,81	-0,82	-0,84	-0,85
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Geschulte Kolleg*innen (inkl. Lernsoftware)	Anz.	98	100	100
Prüfung von Datenschutzanfragen	Anz.	36	40	40



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0183 Datenschutz

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	45.287	49.559	38.939	39.718	40.512	41.322
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	688	3.800	3.600	3.600	3.600	3.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	45.975	53.359	42.539	43.318	44.112	44.922
18 - Ordentliches Ergebnis	-45.975	-53.359	-42.539	-43.318	-44.112	-44.922
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-45.975	-53.359	-42.539	-43.318	-44.112	-44.922
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-45.975	-53.359	-42.539	-43.318	-44.112	-44.922
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-45.975	-53.359	-42.539	-43.318	-44.112	-44.922
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-45.975	-53.359	-42.539	-43.318	-44.112	-44.922

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0183 Datenschutz

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-46.657	-53.209	-42.489	--	-43.268	-44.062	-44.872
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02
Sicherheit und Ordnung



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	463.087	366.239	389.201	369.452	363.758	352.157
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.252.390	9.668.350	9.805.850	9.805.850	9.805.850	9.805.850
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.791	6.700	6.400	8.140	7.440	6.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	631.932	687.630	706.370	742.810	709.277	780.771
07 - Sonstige ordentliche Erträge	278.411	308.100	437.100	432.100	432.100	432.100
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	9.635.612	11.037.019	11.344.921	11.358.352	11.318.425	11.376.878
11 - Personalaufwendungen	7.281.761	7.911.426	8.458.966	8.628.146	8.800.705	8.976.723
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.424.452	2.635.380	2.758.670	2.588.820	2.615.420	2.671.620
14 - Abschreibungen	634.198	633.995	626.289	684.073	763.382	782.786
15 - Transferaufwendungen	154.681	156.268	169.129	166.972	169.871	172.829
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	931.261	1.030.791	1.187.291	1.153.511	1.158.190	1.222.687
17 - Ordentliche Aufwendungen	11.426.354	12.367.860	13.200.345	13.221.522	13.507.568	13.826.645
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.790.742	-1.330.841	-1.855.424	-1.863.170	-2.189.143	-2.449.767
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.790.742	-1.330.841	-1.855.424	-1.863.170	-2.189.143	-2.449.767
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.790.742	-1.330.841	-1.855.424	-1.863.170	-2.189.143	-2.449.767
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	3.074.668	2.739.787	2.676.174	2.519.186	2.470.866
29 - Teilergebnis	-1.790.742	-4.405.509	-4.595.211	-4.539.344	-4.708.329	-4.920.633
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.790.742	-4.405.509	-4.595.211	-4.539.344	-4.708.329	-4.920.633



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-753.828	-921.512	-1.491.830	--	-1.418.687	-1.751.579	-1.980.028
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	168.532	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.215	--	0	--	0	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.747	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	48.200	78.000	65.000	--	3.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	1.265.053	1.643.700	1.386.800	0	1.329.600	833.040	857.601
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	4.008	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.317.261	1.721.700	1.451.800	0	1.332.600	833.040	857.601
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-1.141.514	-1.571.700	-1.266.800	0	-1.147.600	-648.040	-672.601



0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Einwohner*innen der Stadt Ahlen, Rat der Stadt, landwirtschaftliche Betriebe

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Ausblick auf Folgejahre

- Durchführung der Landtagswahl in 2027
- Durchführung der Bundestagswahl und Europawahl in 2029



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,40	-0,64	0,35	-0,67	-0,59	-2,25	-0,37	-0,95	-0,38	-1,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	13,10	48,81	133,38	--	61,84	31,34	0,00	41,18	0,00	46,58

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Wahlen	Anz.	1	3	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte LW	%/Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte KW	% / Anzahl	0	60,00 % / 40.000	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte IW	% / Anzahl	0	18,00 % / 8.500	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte BW	% / Anzahl	0	70,00 % / 37.500	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte EW		58 %	0	0
Statistische Erhebungen	Anz.	0	0	0
Bürgerentscheid/Volksentscheid	Anz.	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	50.132	54.000	0	35.000	0	70.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	50.132	54.000	0	35.000	0	70.000
11 - Personalaufwendungen	39.328	20.778	19.060	19.441	19.830	20.226
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.824	56.200	0	23.200	0	46.200
14 - Abschreibungen	34	409	411	411	411	411
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.882	94.940	0	41.940	0	83.440
17 - Ordentliche Aufwendungen	81.068	172.327	19.471	84.992	20.241	150.277
18 - Ordentliches Ergebnis	-30.936	-118.327	-19.471	-49.992	-20.241	-80.277
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-30.936	-118.327	-19.471	-49.992	-20.241	-80.277
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-30.936	-118.327	-19.471	-49.992	-20.241	-80.277
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-30.936	-118.327	-19.471	-49.992	-20.241	-80.277
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-30.936	-118.327	-19.471	-49.992	-20.241	-80.277



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung vom Bund für die Bundestags- und Europawahl 2029: 70.000 €. Erstattung vom Kreis für die Kommunalwahl 2025: 0 €. Erstattung vom Land für die Landtagswahl in 2027: 35.000 €.

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

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

Teilfinanzhaushalt 0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.190	-117.248	-19.060	--	-48.911	-19.830	-78.696
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.105	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.105	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.105	--	--	--	--	--	--

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0211 - Wahlen, Abstimmungen und Statistik	-4.105	--	--	--	--	--	--	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-4.105	--	--	--	--	--	--	0



0221 Ordnungsangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Seit dem Haushaltsjahr 2025 ist dem Produkt auch die Straßenverkehrsbehörde zugeordnet (vorher Produkt 1211).

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

14. Kampfmittelbeseitigung
15. Karneval
16. Straßenverkehrsbehörde
17. Sondernutzung

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,32	-10,09	-9,75	-13,90	-16,67	-15,76	-17,59	-17,53	-17,97	-18,42
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	45,67	46,97	47,98	37,69	33,60	37,29	42,98	42,97	42,40	41,79

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Ruhender Verkehr Verwarnungen	Anz.	6.979	12.000	12.000
Ruhender Verkehr Bußgeldbescheide	Anz.	924	1.000	1.000
Gewerbeauskünfte	Anz.	870	1.000	1.000
Gewerbeanmeldungen	Anz.	590	310	310
Gewerbeummeldungen	Anz.	192	120	120

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Gewerbeabmeldungen	Anz.	537	350	350
Gestattungen	Anz.	68	100	100
Gaststättenerlaubnisse vorläufige	Anz.	1	0	0
Gaststättenerlaubnisse endgültige	Anz.	12	10	10
Spielhallenerlaubnisse	Anz.	2	0	0
angemeldete Veranstaltungen	Anz.	140	120	120
PsychKG Einweisungen	Anz.	115	120	120
PsychKG Nichteinweisungen	Anz.	11	10	10



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
- LHundG Erlaubnisse	Anz.	3	5	5
- LHundG Anzeigen	Anz.	192	200	200
- LHundG Bußgeldbescheide	Anz.	24	6	6
- LHundG Verwarnungen	Anz.	4	12	12
Sonstige Bußgelder	Anz.	82	250	250
Sonstige Verwarngelder	Anz.	103	90	90
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen innerhalb von 14 Tagen	% Wert	90	100	80



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0221 Ordnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.502	967	765	498	500	498
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.314	154.900	161.900	161.900	161.900	161.900
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.219	1.000	900	2.640	1.940	500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	58.129	59.716	130.356	131.696	133.063	134.457
07 - Sonstige ordentliche Erträge	233.043	276.600	403.600	398.600	398.600	398.600
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	444.206	493.183	697.521	695.334	696.003	695.955
11 - Personalaufwendungen	948.770	923.367	997.911	1.017.868	1.038.225	1.058.993
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.452	67.700	155.210	132.660	132.660	132.660
14 - Abschreibungen	2.876	2.790	2.619	2.477	2.604	2.727
15 - Transferaufwendungen	132.681	134.268	147.129	144.972	147.871	150.829
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.352	194.290	320.111	320.111	320.111	320.111
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.322.131	1.322.415	1.622.980	1.618.088	1.641.471	1.665.320
18 - Ordentliches Ergebnis	-877.924	-829.232	-925.459	-922.754	-945.468	-969.365
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-877.924	-829.232	-925.459	-922.754	-945.468	-969.365
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-877.924	-829.232	-925.459	-922.754	-945.468	-969.365
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-877.924	-829.232	-925.459	-922.754	-945.468	-969.365
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-877.924	-829.232	-925.459	-922.754	-945.468	-969.365

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Fundangelegenheiten: 1.000 €, Führung des Gewerberegisters: 23.900 €, gewerbe- und gaststättenrechtliche Angelegenheiten: 34.000€, Leichenwesen: 15.000 €, Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz: 5.000 €, Überwachung des ruhenden Verkehrs: 10.000 € und sonstige Ordnungsangelegenheiten: 3.000 €, Straßenverkehrsbehörde: 48.000 €. Benutzungsgebühren für die Obdachlosenunterkunft: 1.000 €.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

05 Erträge aus der Versteigerung von Fundsachen.

06 Erstattung der Stadtwerke für die Energieberatung, siehe auch Position 15.

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

13 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Überwachung des ruhenden Verkehrs: 7.000 €, Überwachung des fließenden Verkehrs: 63.360 €; Kostenerstattungen an die AUB 37.100 €; Unterhaltung Grundstücke + baulichen Anlagen 30.000 €.

15 Zuschuss Energieberatung Verbraucherberatung NW, Zuschuss an Verbraucherzentrale NW 76.577 €

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen: u.a. Leistungen aus Leasingverträgen Überwachung des fließenden Verkehrs: 114.000 €, Sicherheits- u. ordnungsbehördliche Aufwendungen: Tierheim 74.221 €, Unterbringung nach PsychKG 10.000 €, Leichenwesen: 30.000 €, sonstige Ordnungsangelegenheiten 40.000 €

Teilfinanzhaushalt 0221 Ordnungsangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-854.310	-813.469	-906.665	--	-903.835	-921.424	-945.196
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	5.000	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	4.775	1.000	--	1.000	1.000	1.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	9.775	1.000	--	1.000	1.000	1.000
31 - Saldo aus Investiti- onstätigkeit	--	-9.775	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen zur Finanzplanung

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

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0221 - Ordnungsangele- genheiten	--	-9.775	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-20.775
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-9.775	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-20.775



0222 Einwohnerangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Zentrale Anlaufstelle für Einwohnerangelegenheiten

Zielgruppen

Einwohner*innen der Stadt Ahlen bzw. berechtigte Personen

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,48	-6,49	-8,09	-8,33	-8,75	-12,22	-11,88	-12,20	-12,49	-12,82
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	51,98	55,89	53,41	51,97	56,36	43,58	47,26	46,60	46,02	45,39



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Einwohner mit Hauptsitz in Ahlen	Anz.	54.467	54.000	54.000
Anzahl der An-/Ab- und Ummeldungen	Anz.	7.477	7.000	7.000
Melderegisterauskünfte	Anz.	6.280	6.500	6.500
davon (eMA)		3.795	3.500	3.500
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	Anz.	905	900	900
Ausstellung von Personaldokumenten	Anz.	9.309	8.000	8.000
Führungszeugnisse	Anz.	3.361	3.000	3.000
Führerscheinanträge	Anz.	1.246	600	600
Beglaubigungen	Anz.	784	800	800
Fischereischeine	Anz.	266	250	250
Anträge in Rentenangelegenheiten	Anz.	388	600	600
Kfz.-Abmeldungen	Anz.	1.035	1.200	1.200
Verwarn- und Bußgelder	Anz.	704	400	400
Zahl der Einbürgerungsanträge	Anz.	166	200	225
Zahl der bearbeiteten Anrufe pro Jahr	Anz.	22.116	14.000	14.000
Anzahl der Termine insgesamt	Anz.	28.131	21.000	21.000
Anteil online gebuchter Termine	Anz.	15.225	14.000	14.000
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Maximale Wartezeit unter 10 Minuten	%	95,5	> 90	> 92



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0222 Einwohnerangelegenheiten

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	329	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.363	463.500	525.500	525.500	525.500	525.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.311	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	33.228	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	595.232	496.700	560.500	560.500	560.500	560.500
11 - Personalaufwendungen	680.396	836.838	838.090	854.853	871.946	889.387
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.702	289.700	335.200	335.200	335.200	335.200
14 - Abschreibungen	2.146	1.939	2.236	2.236	336	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.847	11.300	10.400	10.400	10.400	10.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.056.091	1.139.777	1.185.926	1.202.689	1.217.882	1.234.987
18 - Ordentliches Ergebnis	-460.859	-643.077	-625.426	-642.189	-657.382	-674.487
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-460.859	-643.077	-625.426	-642.189	-657.382	-674.487
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-460.859	-643.077	-625.426	-642.189	-657.382	-674.487
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-460.859	-643.077	-625.426	-642.189	-657.382	-674.487
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-460.859	-643.077	-625.426	-642.189	-657.382	-674.487



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Auskünfte und Bescheinigungen: 75.000 €, Beglaubigungen: 4.000 €, Personalausweise: 180.000 €, Reisepässe: 210.000 €, Einbürgerungen: 6.500 €, für Führerscheingelegenheiten: 20.000 € für Kfz-Abmeldungen: 20.000 € und für das Fischereiwesen: 10.000 €.

05 Erträge aus Verkäufen (Fotoautomat Bürgerservice).

07 Buß- und Verwargelder wegen Zuwiderhandlungen gegen das Meldegesetz.

13 Auskünfte und Bescheinigungen: 15.000 €, Kosten der Bundesdruckerei für Personalausweise: 130.000 € und Reisepässe: 160.000 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen, u.a. sicherheits- und ordnungsbehördliche Aufwendungen für Führerscheingelegenheiten: 15.000 €, Kfz-Abmeldungen: 8.500 € sowie das Fischereiwesen: 6.000 €.

16 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Mieten für EC-Kartenlesegerät und sonstige Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Bürobedarf, Lizenzen, Bücher, Fernmeldegebühren).

Teilfinanzhaushalt 0222 Einwohnerangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-489.229	-639.338	-620.290	--	-637.053	-654.146	-671.587
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	1.214	10.000	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	1.214	10.000	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.214	-10.000	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0222 - Einwohnerangele- genheiten	-1.214	-10.000	0	--	0	0	0	-10.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.214	-10.000	0	--	0	0	0	-10.000



0223 Personenstandswesen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Im Standesamt werden personenstandsrechtliche Vorgänge bearbeitet.

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,90	-3,35	-4,03	-4,81	-5,22	-5,46	-5,82	-5,96	-6,11	-6,25
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,01	29,76	27,77	24,74	22,40	22,23	21,33	20,93	20,54	20,15



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformation				
Geburten	Anz.	1.172	1.100	1.200
Beurkundung Anerkennung Vater- schaft	Anz	45	35	45
Beurkundung Namensänderung des Kindes	Anz.	107	110	150
Anmeldung Eheschließungen	Anz.	223	250	240
davon Eheschließungen in Ahlen	Anz.	182	200	180
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	8	15	15
Beurkundung Namensklärung von Ehegatten	Anz.	38	30	100
Sterbefälle	Anz.	584	600	620
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf je Vorgang	€	128,44	134,16	129,25



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0223 Personenstandswesen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.838	72.050	73.050	73.050	73.050	73.050
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.570	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	6.900	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	79.308	82.050	83.050	83.050	83.050	83.050
11 - Personalaufwendungen	339.269	353.604	374.226	381.710	389.344	397.131
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524	200	400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.241	15.340	14.750	14.600	14.600	14.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	354.034	369.144	389.376	396.710	404.344	412.131
18 - Ordentliches Ergebnis	-274.726	-287.094	-306.326	-313.660	-321.294	-329.081
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-274.726	-287.094	-306.326	-313.660	-321.294	-329.081
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-274.726	-287.094	-306.326	-313.660	-321.294	-329.081
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-274.726	-287.094	-306.326	-313.660	-321.294	-329.081
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-274.726	-287.094	-306.326	-313.660	-321.294	-329.081



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Geburten: 30.000 €, Eheschließungen und Ehefähigkeitsbescheinigungen: 24.000 €, Sterbefälle: 18.000 €, Familienbücher: 50 €.

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

06 Erstattungen für Eheschließungen in der Volkshochschule und im Heimatmuseum.

13 Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 200 €.

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

Teilfinanzhaushalt 0223 Personenstandswesen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-275.545	-285.519	-304.551	--	-311.885	-319.994	-327.781
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Schiedspersonen, Amtsgericht, Landgericht, Verwaltungsgericht

Auftragsgrundlagen

Schiedsamtsgesetz, Gerichtsverfassungsgesetz, Runderlasse des Justizministeriums

Fachliche Erläuterung

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

Die Stadt umfasst vier Schiedsgerichtsbezirke, es sind fünf bestellte Schiedspersonen sowie 22 bestellte Schöff*innen in den Bezirken tätig.

Ziele

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,11	-0,11	-0,02	-0,02	-0,01	-0,04	-0,03	-0,03	-0,03	-0,03
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	4,23	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Schiedsämter	Anz.	4	4	4
bestellte Schiedspersonen	Anz.	4	5	5
Gesamtzahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlungen	Anz.	13	17	17
Gesamtzahl der Fälle in denen der Streit ohne Einleitung eines Schlichtungsverfahrens beigelegt wurde	Anz.	22	20	20



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	--	0	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	51	51	51	3
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	683	1.900	1.450	1.450	1.450	1.450
17 - Ordentliche Aufwendungen	683	1.900	1.501	1.501	1.501	1.453
18 - Ordentliches Ergebnis	-683	-1.900	-1.501	-1.501	-1.501	-1.453
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-683	-1.900	-1.501	-1.501	-1.501	-1.453
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-683	-1.900	-1.501	-1.501	-1.501	-1.453
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-683	-1.900	-1.501	-1.501	-1.501	-1.453
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-683	-1.900	-1.501	-1.501	-1.501	-1.453

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-683	-1.900	-1.450	--	-1.450	-1.450	-1.450
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	225	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	225	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-225	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0224 - Schiedsamt und Schöffenwesen	--	-225	0	--	0	0	0	-225
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-225	0	--	0	0	0	-225



0231 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023	Brandschutz
Produkt	0231	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung), vorbeugender Brandschutz

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

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

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

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

zu 3.: Stellungnahmen im Genehmigungsverfahren



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

zu 3.: Beratungstermine

zu 4.: Intensivierung der Brandverhütungsschauen

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

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-29,04	-35,04	-38,22	-44,81	-43,32	-51,16	-53,86	-51,75	-54,51	-56,31
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,58	12,13	11,30	9,34	15,09	12,89	13,53	13,55	12,89	12,33

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Gesamtstärke aktiver Einsatzkräfte	Anz.	257	260	271
- davon freiwillige Einsatzkräfte	Anz.	194	200	200
Einsätze zur Brandbekämpfung	Anz.	119	120	120
Einsätze mit Hilfeleistungen / Gefahrstoffe / Brandsicherheitswachen	Anz.	659	700	700
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einsätze mit Erreichung der Eintreffzeit/Gesamtzahl zeitkritischer Einsätze	%-Wert	65,15	>90	>90



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0231 Brandschutz

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	358.981	327.376	372.524	356.010	353.582	345.947
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.679	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	690	500	500	500	500	500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.719	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.288	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	405.357	398.376	443.524	427.010	424.582	416.947
11 - Personalaufwendungen	1.680.733	1.932.430	1.994.611	2.034.504	2.075.194	2.116.698
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.653	453.200	492.400	323.900	373.900	403.900
14 - Abschreibungen	291.433	330.324	366.800	419.642	446.883	469.901
15 - Transferaufwendungen	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.256	352.891	402.430	350.260	375.303	367.725
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.687.075	3.090.845	3.278.241	3.150.306	3.293.280	3.380.224
18 - Ordentliches Ergebnis	-2.281.718	-2.692.469	-2.834.717	-2.723.296	-2.868.698	-2.963.277
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.281.718	-2.692.469	-2.834.717	-2.723.296	-2.868.698	-2.963.277
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.281.718	-2.692.469	-2.834.717	-2.723.296	-2.868.698	-2.963.277
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-2.281.718	-2.692.469	-2.834.717	-2.723.296	-2.868.698	-2.963.277
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.281.718	-2.692.469	-2.834.717	-2.723.296	-2.868.698	-2.963.277



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

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

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

06 Erstattungen vom Land: 2.000 €, von Gemeinden und Gemeindeverbänden: 9.000 € und verbundenen Unternehmen: 15.000 €.

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

13 Aufwendungen für Unterhaltung von Fahrzeugen: 70.000 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 63.000 €, für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto 2026: 143.100 €, 2027: 54.600 €, 2028: 104.600 €, 2029: 79.600 €. Unterhaltung Grundstücke und Gebäude 2026: 85.000 €, 2027-2029: 5.000 €, Aufwendungen für Wartungsverträge der neuen Sirenenanlagen: 6.500 €, Aufwendungen für den Eigenbetrieb Ahlemer Umweltbetriebe: z. B. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt: 70.000 €.

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

16 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung 188.210 €, Aus- und Fortbildung 2025/27: 18.000 €, 2026/28: 30.500 €, Versicherungsbeiträge: 2026: 45.000 €, 2027: 45.500 €, 2028: 46.000 €, 2029: 46.500 € Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der freiwilligen Feuerwehr, z. B. für Verdienstausfall: 55.000 €, Prüfung und Beratung, sonstige allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Lizenzen, Bürobedarf, Beiträge, Leasingverträge und Kfz-Versicherungen).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0231 Brandschutz

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-2.427.762	-2.671.771	-2.828.991	--	-2.648.214	-2.767.597	-2.831.523
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	168.532	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	168.532	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.850	44.000	56.000	--	3.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	1.067.933	715.200	827.400	--	630.600	664.500	106.500
29 - Sonstige Investi- tionsauszahlungen	1.603	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.071.386	759.200	883.400	--	633.600	664.500	106.500
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-902.855	-609.200	-698.400	--	-448.600	-479.500	78.500

Erläuterungen zur Finanzplanung

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

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0231 - Brandschutz	-902.855	-609.200	-698.400	--	-448.600	-479.500	78.500	-1.898.200
02.3.032-B - Drehleiter- ersatz für WAF 2552 B	-450.437	--	0	--	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	168.532	--	--	--	--	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	618.969	--	0	--	0	0	0	0
02.3.033-B - LF KatS- Ersatz für WAF-2563	-52.939	-20.600	0	--	0	0	0	-210.600
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	52.939	20.600	0	--	0	0	0	210.600
02.3.034 - MTF, Ersatz für WAF-2574	-79.818	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	79.818	--	0	--	0	0	0	0
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	-237.514	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	237.514	--	0	--	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
02.3.036 - MTF, Ersatz für WAF A 3209 Vorhelm	--	--	0	--	0	0	0	-91.038
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	91.038
02.3.037 - MTF, Ersatz für WAF A 3207 Dolberg	--	--	0	--	0	0	0	-91.038
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	91.038
02.3.038 - HLF haupt- amtliche Wache, Ersatz für WAF 2553	--	-560.000	-160.000	--	0	0	0	-907.924
<i>Auszahlung</i>	--	560.000	160.000	--	0	0	0	907.924
02.3.040 - HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	--	0	0	--	-480.600	-540.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	480.600	540.000	0	0
02.3.043 - WLF	--	--	-420.600	--	0	0	0	-420.600
<i>Auszahlung</i>	--	--	420.600	--	0	0	0	420.600
02.3.058 - Feuerschutz- pauschale	--	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000	485.000
<i>Einzahlung</i>	--	150.000	185.000	--	185.000	185.000	185.000	485.000
02.3.063 - KDOW, Ersatz WAF-A 3202	--	--	-87.200	--	0	0	0	-87.200
<i>Auszahlung</i>	--	--	87.200	--	0	0	0	87.200
0231-BGA - Produkt 0231 BGA	-10.857	-45.000	-60.000	--	-60.000	-60.000	-60.000	-127.000
<i>Auszahlung</i>	10.857	45.000	60.000	--	60.000	60.000	60.000	127.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-71.290	-133.600	-155.600	--	-93.000	-64.500	-46.500	-447.800



0232 Technikleistungen für Dritte

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Feuerwehren des Kreises, andere Organisationen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Atemschutzwerkstatt
2. Atemschutzübungsstrecke
3. Schlauchpflege

Ziele

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,98	-3,25	2,22	1,96	3,44	3,11	2,24	2,17	2,02	1,85
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	80,30	69,95	140,64	132,04	159,63	146,20	129,25	128,09	125,67	123,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
geprüfte Geräte davon:				
- Masken	Anz.	3.009	3.675	3.675
- Atemschutzgeräte	Anz.	1.686	1.785	1.785
- Chemieschutzgeräte	Anz.	54	60	60
- Feuerweherschläuche	Anz.	6.745	6.200	6.800
- P-Flaschen	Anz.	2.441	3.200	3.200
- Lungenautomaten	Anz.	2.200	2.310	2.310
Benutzung der Atemschutzübungs- strecke		947	1.100	1.100



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0232 Technikleistungen für Dritte

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	484.778	517.914	520.014	520.114	520.214	520.314
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	484.778	517.914	520.014	520.114	520.214	520.314
11 - Personalaufwendungen	301.081	342.058	382.025	389.666	397.459	405.407
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614	200	200	200	200	200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.984	12.000	20.100	16.200	16.300	17.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	303.679	354.258	402.325	406.066	413.959	423.007
18 - Ordentliches Ergebnis	181.098	163.656	117.689	114.048	106.255	97.307
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	181.098	163.656	117.689	114.048	106.255	97.307
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	181.098	163.656	117.689	114.048	106.255	97.307
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	181.098	163.656	117.689	114.048	106.255	97.307
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	181.098	163.656	117.689	114.048	106.255	97.307



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Personalkostenerstattung vom Kreis Warendorf für die Kreiseinrichtungen nach KGSt.

13 Aufwendungen für Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung

16 Versicherungsbeiträge sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0232 Technikleistungen für Dritte

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	165.502	250.494	207.130	--	206.175	106.255	97.307
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen zur Finanzplanung

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



0241 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Rettungsdienst
Produkt	0241	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Einwohner*innen, Ärzt*innen, medizinisches Personal

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Notfallrettung
2. Krankentransport
3. Notarzteinsatz

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2. Die Zertifizierung des Rettungsdienstes nach DIN ISO 9001:2015 bleibt erhalten. Es findet ein jährliches Überprüfungsaudit statt.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	18,15	26,88	14,62	26,94	37,12	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	127,50	135,54	116,46	128,21	134,78	152,01	143,49	142,07	138,67	137,67

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Anzahl der Einsätze (ohne Fehleinsätze)				
- Notfalleinsätze	Anz.	5.866	6.000	6.000
- Krankentransporte	Anz.	2.228	1.500	1.800
- Notarzteinsatz	Anz.	1.652	1.800	1.800
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Einsätze mit Einhaltung der Eintreffzeiten / Gesamtanzahl der Einsätze	%-Wert	92,40	> 90	>90
zu 2. erfolgreiches Überprüfungsaudit	Datum	09.2024	09.2025	
zu 2. Erneuerung Zertifikat	Datum			09.2026



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0241 Rettungsdienst

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.275	37.896	15.912	12.944	9.676	5.712
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.446.196	8.934.900	9.002.400	9.002.400	9.002.400	9.002.400
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	20.275	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.852	--	0	0	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.576.599	8.994.796	9.040.312	9.037.344	9.034.076	9.030.112
11 - Personalaufwendungen	3.292.184	3.502.351	3.853.043	3.930.104	4.008.707	4.088.881
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657.684	1.768.180	1.775.260	1.773.260	1.773.060	1.753.060
14 - Abschreibungen	337.709	298.533	254.172	259.256	313.097	309.744
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	334.017	348.130	418.050	398.550	420.026	407.561
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.621.593	5.917.194	6.300.525	6.361.170	6.514.890	6.559.246
18 - Ordentliches Ergebnis	1.955.006	3.077.602	2.739.787	2.676.174	2.519.186	2.470.866
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	1.955.006	3.077.602	2.739.787	2.676.174	2.519.186	2.470.866
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	1.955.006	3.077.602	2.739.787	2.676.174	2.519.186	2.470.866
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	3.074.668	2.739.787	2.676.174	2.519.186	2.470.866
29 - Teilergebnis	1.955.006	2.934	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	1.955.006	2.934	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

04 Benutzungsgebühren: 2026-2029: 9.002.400 €

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

13 Kostenerstattungen an die Leitstelle Warendorf: 2026: 650.000 €, Erstattungen an den Eigenbetrieb Ahlemer Umweltbetriebe, z. B. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt: 100.000 €, an private Unternehmen für Ärzte und Honorarkräfte: 711.000 €, Unterhaltung von Fahrzeugen: 22.000 €, Kraftstoffe Fahrzeuge: 60.000 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 45.000 €, für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 2026: 35.000€, 2027: 45.000 €, 2028: 45.000 €, 2029: 25.000 €, Wartungen/Prüfungen 30.000 €, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen: 120.000 €.

16 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung: 149.000 €, Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 53.300 €, Versicherungsbeiträge: 10.300 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Fernmeldegebühren, Rundfunkgebühren, Zertifizierungen), Aus- und Fortbildung kreisweite Rettungsdienstausbildung 161.800 €

Teilfinanzhaushalt 0241 Rettungsdienst

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufenden Verwaltungstätigkeiten	3.159.390	3.357.239	2.982.047	--	2.926.486	2.826.607	2.778.898
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.215	--	0	--	0	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.215	--	0	--	0	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.349	29.000	9.000	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	191.801	913.500	558.400	0	698.000	167.540	750.101
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.405	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.555	942.500	567.400	0	698.000	167.540	750.101
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-233.340	-942.500	-567.400	0	-698.000	-167.540	-750.101



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0241 - Rettungsdienst	-235.929	-942.500	-567.400	0	-698.000	-167.540	-750.101	-2.007.900
02.4.015 - Defibrillator	-79.181	-74.000	-52.000	--	-52.000	-53.040	-54.101	-194.000
Auszahlung	79.181	74.000	52.000	--	52.000	53.040	54.101	194.000
02.4.032 - NEF, Ersatz für WAF A 3254	-69.144	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	69.144	--	0	--	0	0	0	0
02.4.034 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3257	--	--	0	--	0	0	0	-275.000
Auszahlung	--	--	0	--	0	0	0	275.000
02.4.035 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3213	--	-285.500	0	--	0	0	0	-285.500
Auszahlung	--	285.500	0	--	0	0	0	285.500
02.4.037 - KTW, Ersatz für WAF-A-3246	--	-210.500	0	--	0	0	0	-210.500
Auszahlung	--	210.500	0	--	0	0	0	210.500
02.4.038 - NEF, Ersatz für WAF-A-3201	--	-140.500	0	--	0	0	0	-140.500
Auszahlung	--	140.500	0	--	0	0	0	140.500
02.4.039 - RTW, Ersatz für zusätzlichen RTW 2021	--	0	-322.400	--	0	0	0	-322.400
Auszahlung	--	0	322.400	--	0	0	0	322.400
02.4.048 - RTW, Ersatz für RTW aus BJ 2023	--	--	--	--	-310.500	0	0	0
Auszahlung	--	--	--	--	310.500	0	0	0
02.4.049 - NEF, Ersatz für NEF aus BJ 2023	--	--	--	--	-160.500	0	0	0
Auszahlung	--	--	--	--	160.500	0	0	0
02.4.052 - RTW (2028)	--	--	0	0	0	0	-310.500	0
Auszahlung	--	--	0	0	0	0	310.500	0
02.4.053 - RTW (2028), Ersatz für	--	--	0	0	0	0	-310.500	0
Auszahlung	--	--	0	0	0	0	310.500	0
02.4.057 - Beatmungsge- rät Oxylog	--	-50.000	-50.000	--	-75.000	0	0	-100.000
Auszahlung	--	50.000	50.000	--	75.000	0	0	100.000
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-8.108	-75.000	-75.000	--	-75.000	-75.000	-75.000	-215.000
Auszahlung	8.108	75.000	75.000	--	75.000	75.000	75.000	215.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-79.497	-107.000	-68.000	--	-25.000	-39.500	0	-265.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Verpflichtungsermächtigungen

	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Summe VE
0241 - Rettungsdienst	--	621.000	-621.000	--	0
02.4.052 - RTW (2028)	--	310.500	-310.500	--	0
02.4.053 - RTW (2028), Ersatz für	--	310.500	-310.500	--	0



03 – Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.859.881	3.421.228	3.166.019	3.155.876	3.133.211	3.114.723
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	713.734	725.693	765.325	765.325	765.325	765.325
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.225	786.040	834.750	844.660	854.570	854.570
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	52.686	67.160	65.660	3.500	3.500	3.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.488	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.391.014	5.006.121	4.837.754	4.775.361	4.762.606	4.744.118
11 - Personalaufwendungen	1.608.711	1.817.944	1.868.583	1.905.964	1.944.085	1.982.968
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.667.583	2.801.528	2.153.341	2.142.787	2.149.941	2.183.641
14 - Abschreibungen	291.413	288.856	316.333	341.982	353.648	348.885
15 - Transferaufwendungen	3.753.186	4.069.324	4.372.458	4.372.458	4.372.458	4.372.458
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	606.539	682.238	631.257	659.027	661.914	659.942
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.927.432	9.659.890	9.341.972	9.422.218	9.482.046	9.547.894
18 - Ordentliches Ergebnis	-3.536.418	-4.653.769	-4.504.218	-4.646.857	-4.719.440	-4.803.776
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	915	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-915	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.537.333	-4.653.769	-4.504.218	-4.646.857	-4.719.440	-4.803.776
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.537.333	-4.653.769	-4.504.218	-4.646.857	-4.719.440	-4.803.776
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-3.537.333	-4.653.769	-4.504.218	-4.646.857	-4.719.440	-4.803.776
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.537.333	-4.653.769	-4.504.218	-4.646.857	-4.719.440	-4.803.776



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-3.483.580	-4.523.362	-4.315.932	--	-4.422.779	-4.461.031	-4.531.642
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	330.247	16.800	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	330.247	16.800	--	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	110.357	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	148.257	687.056	490.508	--	528.033	190.638	190.638
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	20.252	10.250	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278.866	697.306	490.508	--	528.033	190.638	190.638
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-278.866	-367.059	-473.708	--	-528.033	-190.638	-190.638



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; Umsetzung des OGS-Rechtsanspruchs ab 01.08.2026 - beginnend mit dem 1. Jahrgang
- Konzeption, Aufbau und Betrieb eines digitalen Schulnetzes mit einer sternförmigen Netzstruktur in den Jahren 2018 bis 2024 gemäß Ratsbeschluss vom 20.02.2018.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

1. Seit Beginn der Maßnahme ist eine Steigerung der Betreuungszahlen im Bereich des Offenen Ganztages auf über 30% erreicht worden. Für die folgenden Jahre ist eine dauerhafte Quote von > 35 % vorgesehen.
2. Die EDV-Einrichtungen an Grundschulen werden fortlaufend erneuert und ergänzt.
3. Einrichtungsgegenstände in den Räumlichkeiten des Offenen Ganztags werden fortlaufend bedarfsgerecht erneuert und ergänzt. Aufgrund erhöhter Anmeldezahlen ergibt sich ein zusätzlicher Ausstattungsbedarf.
4. Altersbedingt wurde im Jahr 2024 das Sekretariat der Don-Bosco-Schule neu ausgestattet.
5. Altersbedingt wird im Jahr 2025 der Lehrerarbeitsraum an der Barbaraschule neu ausgestattet.

Ausblick auf Folgejahre

Zum Schuljahr 2025/2026 werden 556 Schülerinnen und Schüler und zum Schuljahr 2026/2027 voraussichtlich 547 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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,47	-17,06	-14,99	-17,20	-19,86	-23,89	-23,82	-23,98	-24,15	-24,35
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	72,50	71,40	77,68	76,28	74,63	74,65	73,69	73,53	73,32	73,13

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Angemeldete Schüler	Anz.	2.234	2.254	2.245
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Betreuungsquote im offenen Ganztage (in % der Gesamtschülerzahl)	%- Wert Anz.	52,5 1.173	53,5 1.206	55,4 1.244
zu 2. EDV-Einrichtung Grundschulen	€	17.036	35.000	35.000
zu 3. Einrichtung OGS	€	3.619	22.400	22.400
zu 4. Ausstattung Sekretariat Don-Bosco-Schule	€	5.926		
zu 5. Ausstattung Lehrerarbeitsraum Barbaraschule	€		7.000	
Weitere Kennzahlen				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	468,31	557,77	558,37



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0311 Grundschulen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.328.288	2.974.961	2.743.052	2.739.032	2.726.481	2.719.846
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	712.042	725.693	765.325	765.325	765.325	765.325
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	33.835	0	0	0	0	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	580	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.074.744	3.702.654	3.510.377	3.506.357	3.493.806	3.487.171
11 - Personalaufwendungen	319.881	348.005	355.891	363.015	370.277	377.683
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.847	805.683	306.052	306.052	306.052	306.052
14 - Abschreibungen	89.224	83.308	90.412	87.747	77.111	73.251
15 - Transferaufwendungen	3.349.004	3.689.544	3.978.892	3.978.892	3.978.892	3.978.892
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.071	33.328	32.678	32.678	32.678	32.678
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.120.027	4.959.868	4.763.925	4.768.384	4.765.010	4.768.556
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.045.283	-1.257.214	-1.253.548	-1.262.027	-1.271.204	-1.281.385
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	915	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-915	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.046.198	-1.257.214	-1.253.548	-1.262.027	-1.271.204	-1.281.385
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.046.198	-1.257.214	-1.253.548	-1.262.027	-1.271.204	-1.281.385
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.046.198	-1.257.214	-1.253.548	-1.262.027	-1.271.204	-1.281.385
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.046.198	-1.257.214	-1.253.548	-1.262.027	-1.271.204	-1.281.385



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für Betreuungsmaßnahmen im Offenen Ganzttag: 2.680.156 € (Vorjahr: 2.913.769 €).

04 Erträge durch Elternbeiträge für den Offenen Ganzttag: 765.325 € (wie Vorjahr 725.693 €).

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 19.586 €, Aufwendungen für Lernmittel: 82.735 €, Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 20.901 € (Benutzungsentgelte für Bäder), Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 53.130 €, Kosten für die Schülerbeförderung: 129.700 € (Vorjahr 125.910 €):

- Albert-Schweitzer-Schule: 5.000 € (wie Vorjahr)
- Augustin-Wibbelt Schule: 25.500 € (wie Vorjahr)
- Barbaraschule: 5.000 € (Vorjahr: 5.500 €)
- Diesterwegschule: 5.000 € (Vorjahr: 7.000 €)
- Don-Bosco-Schule: 5.200 € (Vorjahr: 2.710 €)
- Lambertischule: 24.500 € (Vorjahr: 17.500 €)
- Mammutschule: 5.200 € (Vorjahr: 6.900 €)
- Marienschule: 10.000 € (Vorjahr: 11.500 €)
- Martinschule: 17.000 € (wie Vorjahr)
- Paul-Gerhardt-Schule: 27.300 € (wie Vorjahr)

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen im Offenen Ganzttag: 3.958.892 € (s. Nr. 02 zzgl. städt. Anteil, Vorjahr: 3.669.544 €). Nach Beschluss des Rates wird der kommunale nicht pflichtige finanzielle Zuschuss pro angemeldetem Kind in der offenen Ganzttagsschule für das Schuljahr 2025/2026 auf einen pauschalen Betrag von 450 € festgeschrieben. Weiterhin 20.000 € für die finanzielle Unterstützung der Ferienspiele des Jugendamtes (zahlungsunwirksamer Zuschuss). Der Ansatz 2026 wurde für 1.244 Schülerinnen und Schüler berechnet (Vorjahr: 1.206 Schülerinnen und Schüler).

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

Teilfinanzhaushalt 0311 Grundschulen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-1.085.840	-1.215.098	-1.206.032	--	-1.213.156	-1.220.418	-1.227.824
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	313.447	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	313.447	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.509	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	32.119	405.833	40.900	--	40.900	40.900	40.900
29 - Sonstige Investi- tionsauszahlungen	2.900	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.528	405.833	40.900	--	40.900	40.900	40.900
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-36.528	-92.386	-40.900	--	-40.900	-40.900	-40.900



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0311 - Grundschulen	-36.528	-92.386	-40.900	--	-40.900	-40.900	-40.900	-174.186
03.1.131 - Abwicklung OGS Infrastrukturlpaket II	-11.593	-51.486	0	--	0	0	0	-51.486
<i>Einzahlung</i>	--	313.447	0	--	0	0	0	313.447
<i>Auszahlung</i>	11.593	364.933	0	--	0	0	0	364.933
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-24.935	-40.900	-40.900	--	-40.900	-40.900	-40.900	-122.700



0312 Hauptschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0312	Hauptschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§§ 79 ff. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

1. Im Jahr 2024 sollte an der Overbergschule ein neuer M.I.N.T.-Raum (gemeinsamer Lernort für Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) eingerichtet werden. Der Abschluss der Maßnahme wurde in die Sommerferien 2025 geschoben.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,22	-2,32	-2,43	-2,24	-2,04	-2,43	-2,46	-2,47	-2,49	-2,52
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,89	17,65	24,25	26,01	26,70	20,30	20,27	20,18	19,83	19,27

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	348	239	233

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Prozesskennzahlen

zu 1. Einrichtung M.I.N.T.-Raum	€	2.335		

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	347,22	535,41	556,59



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0312 Hauptschulen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.200	32.587	32.965	32.831	32.377	31.721
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	0	0	0	0	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	39.200	32.587	32.965	32.831	32.377	31.721
11 - Personalaufwendungen	59.435	62.716	66.519	67.850	69.206	70.590
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.884	54.284	48.064	47.564	47.564	48.064
14 - Abschreibungen	11.887	10.155	13.872	13.045	12.288	11.734
15 - Transferaufwendungen	25.962	26.100	26.900	26.900	26.900	26.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.671	7.296	7.296	7.296	7.296	7.296
17 - Ordentliche Aufwendungen	146.840	160.551	162.651	162.655	163.254	164.584
18 - Ordentliches Ergebnis	-107.639	-127.964	-129.686	-129.824	-130.877	-132.863
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-107.639	-127.964	-129.686	-129.824	-130.877	-132.863
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-107.639	-127.964	-129.686	-129.824	-130.877	-132.863
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-107.639	-127.964	-129.686	-129.824	-130.877	-132.863
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-107.639	-127.964	-129.686	-129.824	-130.877	-132.863



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 26.900 € (Vorjahr: 26.100 €).

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4.543 €, Aufwendungen für Lernmittel: 17.256 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 7.045 €, Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 3.220 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Kosten für die Schülerbeförderung: 15.500 € (Vorjahr: 20.000 €).

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen und Programme: 26.900 € (s. Position 2).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0312 Hauptschulen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-106.974	-124.296	-121.879	--	-122.710	-124.066	-125.950
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	3.467	3.221	3.221	--	3.221	3.221	3.221
29 - Sonstige Investi- tionsauszahlungen	117	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.584	3.221	3.221	--	3.221	3.221	3.221
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-3.584	-3.221	-3.221	--	-3.221	-3.221	-3.221

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0312 - Hauptschulen	-3.584	-3.221	-3.221	--	-3.221	-3.221	-3.221	-114.163
03.1.126 - Einrichtung M.I.N.T.-Raum Over- bergschule	-2.335	0	0	--	0	0	0	-104.500
Auszahlung	2.335	0	0	--	0	0	0	104.500
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-1.249	-3.221	-3.221	--	-3.221	-3.221	-3.221	-9.663



0314 Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0314	Gymnasium

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Das Gymnasium vermittelt seinen Schülerinnen und 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 687 Schülerinnen und Schülern (im Schuljahr 2024/2025) als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Hiervon befanden sich 132 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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen NT-Unterricht ist es erforderlich, auch in den nächsten Jahren bestehende NT-Räume zu erneuern. Die nächste Maßnahme (Vorbereitung NW) war für das Jahr 2022 geplant, wurde allerdings erst im Jahr 2024 durchgeführt. Die Erneuerung eines weiteren NT-Raumes wurde in das Jahr 2026 verschoben.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,93	-6,37	-6,54	-7,01	-6,72	-8,74	-8,29	-8,80	-8,82	-8,94
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,68	39,35	45,42	43,31	48,17	44,66	47,04	41,27	41,11	40,37

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	687	732	696
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum 2024 (Vorbereitung)	€	60.448		
zu 1. Erneuerung NT-Raum 2026				298.700
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	515,17	628,40	627,21



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0314 Gymnasium

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.699	81.823	85.012	84.916	83.438	77.882
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.672	227.240	240.640	240.640	240.640	240.640
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	12.766	62.160	62.160	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	328.967	371.223	387.812	325.556	324.078	318.522
11 - Personalaufwendungen	225.782	269.883	251.214	256.239	261.364	266.591
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.119	445.730	453.586	395.266	395.266	397.166
14 - Abschreibungen	44.814	46.036	48.439	66.279	60.611	54.222
15 - Transferaufwendungen	54.333	54.760	56.306	56.306	56.306	56.306
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.839	14.806	14.806	14.806	14.806	14.806
17 - Ordentliche Aufwendungen	682.887	831.215	824.351	788.896	788.353	789.091
18 - Ordentliches Ergebnis	-353.920	-459.992	-436.539	-463.340	-464.275	-470.569
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-353.920	-459.992	-436.539	-463.340	-464.275	-470.569
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-353.920	-459.992	-436.539	-463.340	-464.275	-470.569
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-353.920	-459.992	-436.539	-463.340	-464.275	-470.569
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-353.920	-459.992	-436.539	-463.340	-464.275	-470.569



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 56.306 € (Vorjahr: 54.760 €).

05 Elternanteil zum Mittagessen im Gebundenen Ganzttag: 240.640 € (Vorjahr: 227.240 €).

06 Erstattung vom Land für Belastungsausgleich.

13 Aufwendungen für Lernmittel: 45.277 €, Mittagessen im Gebundenen Ganzttag: 240.640 € (s. Position 05), Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 7.113 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 63.936 € (Vorjahr: 66.516 €), Speiserestentsorgung der Mensa: 2.900 €, Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 3.220 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Schülerbeförderungskosten: 90.500 € (Vorjahr: 96.500 €).

15 Weitergabe der Mittel für Betreuungsmaßnahmen/Programme: 56.306 € (s. Position 02).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0314 Gymnasium

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-228.913	-441.019	-416.806	--	-425.671	-430.796	-437.923
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	16.800	16.800	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	16.800	16.800	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	66.734	21.735	306.015	--	4.935	4.935	4.935
29 - Sonstige Investi- tionsauszahlungen	24	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.758	21.735	306.015	--	4.935	4.935	4.935
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-66.758	-4.935	-289.215	--	-4.935	-4.935	-4.935



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0314 - Gymnasium	-66.758	-4.935	-289.215	--	-4.935	-4.935	-4.935	-374.985
03.1.112 - Erneuerung NT-Raum Gymnasium (Vorbereitung)	-60.448	0	0	--	0	0	0	-59.100
<i>Auszahlung</i>	<i>60.448</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>59.100</i>
03.1.112_B - Erneuerung NT-Raum Gymnasium	--	0	-284.280	--	0	0	0	-284.280
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>284.280</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>284.280</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-6.310	-4.935	-4.935	--	-4.935	-4.935	-4.935	-31.605



0315 Gesamtschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0315	Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§§ 79 ff. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Die Fritz-Winter-Gesamtschule wird als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Im Schuljahr 2024/2025 befanden sich 1.418 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Hiervon besuchten 346 Schülerinnen und Schüler den EF-/Sek.II-Bereich.

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

Im Schuljahr 2024/2025 befanden sich 895 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Durch den derzeitigen Aufbau der neuen Gesamtschule besuchen noch keine Schülerinnen und Schüler den



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Sek.II-Bereich. Ab dem Schuljahr 2026/2027 erfolgt dann sukzessive der Aufbau der Oberstufe. Die kommenden 5. und 6. Jahrgänge beziehen ab dem Schuljahr 2025/2026 die „TMG junior“ an der Warendorfer Straße (Gebäude der ehem. Bodelschwinghschule).

Für die Schülerinnen und Schüler beider Gesamtschulen wird eine Mensaverpflegung angeboten.

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.

Operationale Ziele:

Fritz-Winter-Gesamtschule - FWG

1. Turnusgemäß werden die Einrichtungen der NT-Räume erneuert. Aufgrund des Sanierungsstaus ist in den Jahren 2024 und 2025 die Erneuerung von je einem weiteren NT-Raum geplant (Umstellung auf Multifunktion). Ab dem Jahr 2027 sollen die naturwissenschaftlichen Räume (inkl. Vorbereitung) der Oberstufe sukzessive im 2-Jahres-Rhythmus erneuert werden.

Therese-Münsterteicher-Gesamtschule - TMG

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

2. Im Jahr 2024 sollte die Einrichtung eines weiteren NT-Raumes erneuert werden. Auch ein neuer Vorbereitungsraum, in Vorbereitung auf die neue Oberstufe der Schule, sollte eingerichtet werden. Der Abschluss beider Maßnahmen erfolgte erst im Jahr 2025.
3. Für die Einrichtung der Oberstufe zum Schuljahr 2026/2027 ist die Umwandlung von Räumen und die Anschaffung von Ausbildungsmaterial f.d. naturwissenschaftlichen Fächer erforderlich. Des Weiteren muss der Standort an der Warendorfer Straße (ehem. Bodelschwinghschule) mit EDV-Hardware ausgestattet werden.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,69	-16,99	-20,55	-18,74	-19,02	-26,94	-24,74	-25,88	-26,54	-27,26
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,79	41,40	40,65	46,34	46,98	38,22	40,44	39,56	39,14	38,40



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	2.313	2.376	2.457
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG (ehem. Bio) 2024	€	125.319		
Erneuerung NT-Raum FWG (ehem. Chemie) 2025	€		126.300	
zu 2. Erneuerung NT-Raum TMG 2024	€			
Einrichtung NT-Raum TMG (Vorbereitung) 2024	€			
zu 3. Umwandlung von Räumen	€		97.650 €	
Arbeitsmaterialien f. natur- wissenschaftliche Fächer	€		94.500 €	
Ausstattung EDV-Hardware	€		76.000 €	
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	433,08	596,65	529,99



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0315 Gesamtschule

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343.356	318.076	289.861	287.339	284.302	280.290
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	862	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	540.553	558.800	594.110	604.020	613.930	613.930
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.560	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	144	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	887.475	876.876	883.971	891.359	898.232	894.220
11 - Personalaufwendungen	610.321	625.517	670.679	684.091	697.773	711.729
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	886.123	1.303.031	1.122.839	1.171.105	1.178.259	1.206.059
14 - Abschreibungen	70.629	65.687	83.420	86.658	105.194	97.551
15 - Transferaufwendungen	249.599	246.420	253.360	253.360	253.360	253.360
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.510	53.863	55.852	57.972	60.254	60.254
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.889.182	2.294.518	2.186.150	2.253.186	2.294.840	2.328.953
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.001.707	-1.417.642	-1.302.179	-1.361.827	-1.396.608	-1.434.733
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.001.707	-1.417.642	-1.302.179	-1.361.827	-1.396.608	-1.434.733
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.001.707	-1.417.642	-1.302.179	-1.361.827	-1.396.608	-1.434.733
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.001.707	-1.417.642	-1.302.179	-1.361.827	-1.396.608	-1.434.733
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.001.707	-1.417.642	-1.302.179	-1.361.827	-1.396.608	-1.434.733



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 253.360 €.

05 Elternanteil zum Mittagessen im Gebundenen Ganztags: 594.110 €.

13 Aufwendungen für Lernmittel: 153.779 €, Mittagessen Ganztagsbetrieb: 594.110 € (s. Position 05), Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 13.733 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 33.889 € (Vorjahr: 283.738 €, 2027: 57.799 €, 2028: 36.709 €, 2029: 60.709 €), Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 15.028 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Entsorgungskosten: 4.800 € (2027-2028: 1.000 €, 2029: 4.800 €), Kosten für die Schülerbeförderung: 307.500 €.

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen/Programme: 253.360 € (s. Position 02).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0315 Gesamtschule

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-1.014.443	-1.423.111	-1.254.760	--	-1.308.648	-1.321.856	-1.363.612
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.848	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	10.072	200.767	14.872	--	353.477	16.082	16.082
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	118.920	200.767	14.872	--	353.477	16.082	16.082
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-118.920	-200.767	-14.872	--	-353.477	-16.082	-16.082



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0315 - Gesamtschule	-118.920	-200.767	-14.872	--	-353.477	-16.082	-16.082	-516.206
03.1.124 - Erneuerung NT-Raum FWG	-106.979	--	0	--	0	0	0	-109.800
<i>Auszahlung</i>	<i>106.979</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>109.800</i>
03.1.127 - Erneuerung NT-Raum TMG	--	--	0	--	0	0	0	-106.900
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>106.900</i>
03.1.128 - Neueinrich- tung Vorbereitung NW- Räume TMG	--	--	0	--	0	0	0	-69.600
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>69.600</i>
03.1.129 - Erneuerung NT-Raum FWG	--	-109.000	0	--	0	0	0	-109.000
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>109.000</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>109.000</i>
03.1.136 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe)	--	--	--	--	-122.000	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>122.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>
03.1.137 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe) - Vorbereitung	--	--	--	--	-86.000	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>86.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>
03.1.138 - Erneuerung NT-Raum II (Oberstufe)	--	--	--	--	-130.000	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>130.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-11.941	-91.767	-14.872	--	-15.477	-16.082	-16.082	-120.906



0322 Schulbezogene Leistungen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	schulbezogene Leistungen
Produkt	0322	Schulbezogene Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

- Schulversicherungswesen
- Schulentwicklungsplanung
- Schullandheim
- schulartenübergreifende Maßnahmen

Zielgruppen

Schüler*innen (Ahlerner und Auswärtige), Rat der Stadt Ahlen, politische Gremien, Bezirksregierung, Verwaltung, sonstige Jugend- und Erwachsenengruppen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

Nachdem die Trägerschaft für das ehemalige Schullandheim der Stadt Ahlen „Bürgermeister-Heinz-Lenfert-Haus“ in Winterberg ab Oktober 2015 auf den Trägerverein Schullandheim Winterberg e. V. übergegangen war, leistete die Stadt Ahlen zunächst eine Anschubfinanzierung. Diese war auf fünf Jahre ausgelegt. Der anfängliche Jahreszuschuss im Jahr 2016 in Höhe von 70.000 € reduzierte sich schrittweise bis 2020 auf 25.000 €. Ab 2026 beträgt der jährliche Zuschuss 35.000 €. 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, wird dem Trägerverein für diese Zwecke weiterhin ein Zuschuss in Höhe von 30.000,- € (einmalig in 2025) zur Beseitigung des bekannten Investitionsstaus gewährt.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Durch umfassende Elterninformationen soll erreicht werden, die der Unfallkasse Nordrhein-Westfalen (UK NRW) gemeldeten Schülerunfälle zu mindern. (Hinweis: laut Unfallkasse ist es nicht erforderlich, kleinere Blessuren zu melden, da es ausreicht, diese im Unfallbuch der Schule zu vermerken). Hierdurch kann mittelfristig der Beitrag an die UK NRW wieder gemindert bzw. konstant gehalten werden. Ziel soll sein, den Beitragszuschlag (Malus) auf der niedrigsten Stufe von 5 % zu halten (Beitragszuschlag = Verhältnis zwischen Eigenbelastung und Durchschnittsbelastung der jeweiligen Umlagegruppe liegt zwischen 5 und 25 %).
2. Wartungen und Reparaturarbeiten an Schultafeln sind regelmäßig durchzuführen. Gem. Unfallverhütungsvorschrift (GUV-V A1) muss die Überprüfung von Schultafeln in kontinuierlichen Abständen, in der Regel jährlich, erfolgen.
3. Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist vorzuhalten.
4. Aufgrund diverser Rechtsvorschriften ist der Schulträger verpflichtet, auch die Fachräume der Schulen in kontinuierlichen Abständen zu überprüfen und die daraus resultierenden Mängel zu beheben.
5. Ab dem Jahr 2018 sind die Aufgaben der Gardinenreinigung und der Sperrmüllentsorgung an Schulen auf den FB 4 übertragen worden.
6. Mit Datum vom 23.02.2021 hat der Rat der Stadt Ahlen den Digitalpakt AWS (Ahleener weiterführende Schulen) zur Sicherstellung einer ausreichenden digitalen Grundversorgung sowie einer Beschleunigung des Ausbaus der Infrastruktur der weiterführenden Schulen mit einem Volumen von jährlich 200.000 € beschlossen. Ab dem Jahr 2024 wurde dieser Betrag auf 100.000 € gekürzt. Durch einen weiteren Ratsbeschluss vom 07.05.2024 werden Mittel, die nicht von den weiterführenden Schulen benötigt werden, zukünftig für die steigenden Bedarfe der Ahleener Grundschulen genutzt.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,79	-12,37	-18,06	-19,05	-19,52	-26,43	-26,27	-27,17	-27,68	-28,20
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	16,11	56,49	15,49	21,19	5,57	1,61	1,61	1,33	0,96	0,83



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Höhe des Zuschusses an den Trägerverein Schullandheim Winterberg	€	29.000	30.000	35.000
Schüler an allgemeinbildenden Schulen als Beitragsmaßstab f. d. Berechnung der Höhe der Unfallversicherung	Anz.	5.544	5.601	5.631
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Höhe des Beitragszuschlages	%-Wert	0	5	5
zu 2. Wartung/Reparatur Schultafeln	€	2.691	10.000	10.000
zu 3. Ausstattung gemeinsamer Unterricht (GU)	€	13.776	21.000	21.000
zu 4. Überprüfung/Reparatur Fachräume	€	9.510	10.000	10.000
zu 5. Kosten f. Gardinenreinigung	€	0	0	2.500
zu 5. Kosten f. Entsorgung von Sperrmüll	€	7.913	12.800	9.300
zu 6. Digitalpakt AWS	€	58.680	100.000	200.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0322 Schulbezogene Leistungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.338	13.781	15.129	11.758	6.613	4.984
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.526	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.765	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	60.629	22.781	22.629	19.258	14.113	12.484
11 - Personalaufwendungen	393.293	511.823	524.280	534.769	545.465	556.375
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.610	192.800	222.800	222.800	222.800	226.300
14 - Abschreibungen	74.859	83.670	80.190	88.253	98.444	112.127
15 - Transferaufwendungen	74.288	52.500	57.000	57.000	57.000	57.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	478.448	572.945	520.625	546.275	546.880	544.908
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.088.497	1.413.738	1.404.895	1.449.097	1.470.589	1.496.710
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.027.868	-1.390.957	-1.382.266	-1.429.839	-1.456.476	-1.484.226
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.027.868	-1.390.957	-1.382.266	-1.429.839	-1.456.476	-1.484.226
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.027.868	-1.390.957	-1.382.266	-1.429.839	-1.456.476	-1.484.226
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.027.868	-1.390.957	-1.382.266	-1.429.839	-1.456.476	-1.484.226
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.027.868	-1.390.957	-1.382.266	-1.429.839	-1.456.476	-1.484.226



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung von Schülerbeförderungskosten vom Gymnasium St. Michael: 3.500 € (s. Pos. 13).

07 Erträge aus Schadenersatzleistungen.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 50.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 160.000 € (Vorjahr: 130.000 €), Schülerbeförderungskosten für das Gymnasium St. Michael für Kooperationsangebote im Rahmen der Differenzierten Oberstufe mit dem Städt. Gymnasium: 3.500 € (s. Pos. 06), Entsorgungskosten für Sperrmüll und Elektroschrott: 6.500 € (Vorjahr 10.000 €, 2027-2028: 6.500 €, 2029: 10.000 €), Erstattungen an die Ahlener Umweltbetriebe für Entsorgungsleistungen: 2.800 €.

15 Zuschuss für das Gymnasium St. Michael des Bistums Münster: 14.500 € und das Projekt Phänomexx: 7.500 € (pauschale Nutzungsgebühren u. Druckkosten Forscherhefte), Zuschuss an den "Trägerverein Schullandheim Winterberg e.V.": 35.000 €.

16 u. a. Versicherungsbeiträge: 418.500 € sowie Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. für Lizenzen, Konzessionen, Softwarewartung für EDV-Supportleistungen an städtischen Schulen: 112.360 €, Bürobedarf, Bücher, Repräsentation und Gästebewirtung).

Teilfinanzhaushalt 0322 Schulbezogene Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.047.410	-1.319.838	-1.316.455	--	-1.352.594	-1.363.895	-1.376.333
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.865	55.500	125.500	--	125.500	125.500	125.500
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	17.211	10.250	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.076	65.750	125.500	--	125.500	125.500	125.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.076	-65.750	-125.500	--	-125.500	-125.500	-125.500

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0322 - Schulbezogene Leistungen	-53.076	-65.750	-125.500	--	-125.500	-125.500	-125.500	-256.750
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	-23.138	-30.000	-100.000	--	-100.000	-100.000	-100.000	-160.000
Auszahlung	23.138	30.000	100.000	--	100.000	100.000	100.000	160.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-29.938	-35.750	-25.500	--	-25.500	-25.500	-25.500	-96.750



04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04
Kultur und Wissenschaft



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.297.004	992.155	1.166.868	1.145.897	1.147.007	1.148.475
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.139	264.000	262.000	262.000	262.000	262.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.462	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	52.696	107.500	100.000	100.000	100.000	100.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	15.173	9.350	13.850	11.850	11.850	11.850
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.680.474	1.439.005	1.608.718	1.585.747	1.586.857	1.588.325
11 - Personalaufwendungen	1.893.588	2.018.463	2.132.230	2.174.876	2.218.373	2.262.738
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562.708	466.450	450.725	447.725	450.725	447.725
14 - Abschreibungen	22.632	18.367	19.350	18.702	16.441	15.297
15 - Transferaufwendungen	530.342	325.237	430.237	452.797	437.797	452.797
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	516.674	630.891	675.549	659.834	655.931	660.479
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.525.944	3.459.408	3.708.091	3.753.934	3.779.267	3.839.036
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.845.470	-2.020.403	-2.099.373	-2.168.187	-2.192.410	-2.250.711
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.845.470	-2.020.403	-2.099.373	-2.168.187	-2.192.410	-2.250.711
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.845.470	-2.020.403	-2.099.373	-2.168.187	-2.192.410	-2.250.711
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.845.470	-2.020.403	-2.099.373	-2.168.187	-2.192.410	-2.250.711
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.845.470	-2.020.403	-2.099.373	-2.168.187	-2.192.410	-2.250.711



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-1.780.172	-2.004.743	-2.083.013	--	-2.152.071	-2.176.925	-2.235.070
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	18.000	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	18.000	0	--	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	18.000	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	11.595	15.250	10.000	--	3.500	10.500	3.500
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.595	33.250	10.000	--	3.500	10.500	3.500
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-11.595	-15.250	-10.000	--	-3.500	-10.500	-3.500



0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderungsplan, Kulturförderrichtlinien

Fachliche Erläuterung

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

- Einwohner*innen zum eigenen Mitmachen anregen
- allen gesellschaftlichen Schichten, unabhängig von ihrer sozialen Stellung, eine Beteiligung ermöglichen
- sich um kulturelle Integration bemühen
- neue Erlebnisorte der Kultur ausfindig machen (Plätze, Straßen, Wohnviertel etc.)
- sich um die ältere Generation bemühen
- einen Beitrag zur generationsübergreifenden Verständigung leisten
- zur Verbesserung nachbarschaftlicher Beziehungen beitragen
- die kulturellen Beziehungen verschiedener Stadtteile fördern



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- die Alltagskultur (Leben, Wohnen und Arbeiten der Menschen in ihrem kulturellen Zusammenhang) als Bestandteil einer umfassenden Stadtkultur (künstlerisch, historisch etc.) verdeutlichen
- sich auf der künstlerischen Ebene mit den Überlebensfragen unserer Zeit auseinandersetzen (Frieden, Arbeit, Umweltschutz)
- die kulturelle Bildung, namentlich durch die Projekte „Kulturstrolche“, „Kulturrucksack NRW“, „JeKits“ und „Kulturknirpse“ fördern, Fortschreibung des Gesamtkonzeptes „Kulturelle Bildung für Kinder und Jugendliche in Ahlen“, namentlich durch die Projekte „Ahleener SchulKulturTag“ und „Weihnachtstheaterstück für Grundschulen“.

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Im Jahr sollen ca. 32 kulturelle Veranstaltungen stattfinden. Darin enthalten mindestens eine jedem Einwohner zugängliche Open-Air-Veranstaltung (dreitägiges Stadtfest) und diverse Kooperationsveranstaltungen.
2. Es wird angestrebt, dass alle Grundschulen am Projekt „Kulturstrolche“ sowie städtischen weiterführenden Schulen am Projekt „Kulturrucksack“ und alle Kindertageseinrichtungen am Programm der „Kulturknirpse“ teilnehmen. Zudem sollen zwei bis drei Grundschulen an dem „JeKits“-Programm teilnehmen.
3. Im Jahr sollen 6 Kooperationsveranstaltungen mit diversen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen in verschiedenen Formaten durchgeführt werden.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,51	-11,11	-13,68	-13,64	-16,48	-15,31	-13,82	-14,20	-14,04	-14,44
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	8,49	12,78	8,04	8,37	9,00	8,39	8,89	9,18	9,28	9,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Einrichtungen, Vereine, Verbände (Kriterium u. a. Anerkennung als förderungswürdig im Sinne der Kulturförderungsrichtlinie der Stadt Ahlen sowie Heimatvereine)	Anz.	23	23	24
Museale Einrichtungen	Anz.	6	6	6



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Anzahl der kulturellen Veranstaltungen	Anz.	40	39	33
zu 2. Kindertageseinrichtungen – Projekt „Kulturknirpse“	Anz.	27	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.	3	3	3
zu 3. Kooperationsprojekte mit diversen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen	Anz.	8	8	7



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.013	70.126	64.361	70.983	70.955	70.956
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	2.425	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.371	3.600	6.600	4.600	4.600	4.600
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	85.810	73.726	70.961	75.583	75.555	75.556
11 - Personalaufwendungen	316.864	324.850	303.956	310.036	316.237	322.561
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.454	43.150	14.100	14.100	14.100	14.100
14 - Abschreibungen	4.285	4.041	5.389	5.394	5.512	5.636
15 - Transferaufwendungen	291.673	324.237	305.237	327.797	312.797	327.797
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.237	182.915	169.625	165.625	165.625	165.625
17 - Ordentliche Aufwendungen	953.513	879.193	798.307	822.952	814.271	835.719
18 - Ordentliches Ergebnis	-867.704	-805.467	-727.346	-747.369	-738.716	-760.163
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-867.704	-805.467	-727.346	-747.369	-738.716	-760.163
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-867.704	-805.467	-727.346	-747.369	-738.716	-760.163
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-867.704	-805.467	-727.346	-747.369	-738.716	-760.163
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-867.704	-805.467	-727.346	-747.369	-738.716	-760.163



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendungen vom Land für das Programm "Kultur und Schule": 6.720 € (ab 2027: 13.440 €), für das Projekt "Kulturrucksack NRW": 35.000 €, Zuschuss des Kultursekretariats Gütersloh zum Projekt "Kulturstrolche": 7.200 €, sonstige Zuschüsse 2.000 € (im Rahmen des Projektes Kulturknirpse akquirierte Drittmittel).

07 u.a. Standgebühren Weihnachtsmarkt.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 450 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 1.150 €, Steuern und Abgaben: 500 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 12.000 €, u.a. Erstattung für die Abfallentsorgung, die Stadtreinigung, für Absperr- und Sicherungsmaßnahmen sowie Unterstützungs- und Transportleistungen durch den Bereich Straßenunterhaltung nach Veranstaltungen.

15 Umlage des Kultursekretariats Gütersloh: 6.700 €, Zuschuss zum Programm der Kulturgesellschaft: 15.000 € (immer abwechselnd: 30.000 € (in 2027 und 2029), 15.000 € (2028)), Zuschuss an das BÜZ: 268.127 €, Zuschuss für das Landesprojekt "Kultur und Schule": 7.560 € (s. Pos. 02 zzgl. städt. Anteil, ab 2027: 15.120 €) und Durchführung Volkstrauertag: 350 €, Zuschuss (Verwaltungskostenbeitrag) Landesprogramm "JeKits" (Jedem Kind Instrumentalspiel, Tanz, Singen) - teilnehmende Schulen Mammut-, Lamberti- und Diesterwegschule: 7.500 €.

16 Aufwendungen für Veranstaltungen: 153.700 €, ab 2027: 149.700 € (Vorjahr: 166.900 €), Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren), Versicherungsbeiträge.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-851.455	-798.852	-720.798	--	-740.718	-731.919	-753.243
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	--	4.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	4.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-4.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0411 - Heimat-, Brauch- tums- und sonstige Kunstpflege	--	-4.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-9.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-4.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-9.000



0412 Musik und Medien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Stadtbücherei stellt ihren 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 Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V. zu leisten hat. Darüber hinaus sind die Kosten auszuweisen, die mit der satzungsgemäßen Verpflichtung, dem Verein die Unterrichtsräume kostenlos zur Verfügung zu stellen, verbunden sind. Um ein öffentliches Angebot im Bereich der Musikpflege wahrnehmen zu können, stehen der Bevölkerung in Ahlen primär die Angebote der Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V. offen.

Zielgruppen

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

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 vier Kindertageseinrichtungen 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. Die Ausleihe und die Rückgabe der Medien werden



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

über eine Selbstverbuchung durch die Leser durchgeführt. Möglich wird dies aufgrund von RFID-Technik.

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

Ein Angebot „Musikpflege“ erhalten die Einwohner*innen Ahlens im Wesentlichen über die Schule f. Musik im Kreis Warendorf e. V., zu deren kommunalen Mitgliedern die Stadt Ahlen gehört. Die Aufwendungen der Schule f. Musik werden durch Unterrichtsgebühren, jährliche Mitgliederbeiträge und sonstige Erträge gedeckt. Die jährlichen Mitgliederbeiträge werden je zur Hälfte vom Kreis Warendorf und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden finanziert. Der Verein betreut kreisweit derzeit rund 5.800 Schüler*innen. Die Unterrichtsangebote vor Ort reichen vom Musikgarten und der musikalischen Früherziehung für Vorschulkinder über die musikalische Grundausbildung für Grundschulkin- der 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 dezentra- len Arbeitsgemeinschaften finden sich darüber hinaus weitere Angebote vor Ort in Schulen und Kin- dertageseinrichtungen. 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 Waren- dorf 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 Er- wachsene (Generation 50plus) der Bibliothek soll ein aktuelles und attraktives Bildungs- und Medien- angebot bereitgestellt werden, das sich in seinem Nutzungsgrad widerspiegelt. Es soll durch Gewin- nung von Neukunden das Potenzial aktiver Nutzer*innen erhöht werden.

Operationale Ziele:

1. Der Umsatz bei der Medienausleihe soll höher als der Faktor 3,0 sein (Nutzungsgrad).
2. Die Zahl der Bibliotheksführungen soll konstant bei 100 Führungen pro Jahr liegen.
3. Die Anzahl der aktiven Nutzer/innen soll auf über 3.000 konsolidiert werden (Kundenbin- dung).
4. Zugang und Abgang beeinflussen die Erneuerungsquote. Zur Auftragserfüllung soll die Er- neuerungsquote des Medienangebotes, laut bundesweiter Empfehlung, jährlich 10 % betra- gen (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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,18	-9,48	-10,56	-10,29	-10,20	-13,53	-15,14	-15,31	-15,47	-15,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,41	4,90	4,08	4,49	12,10	3,97	3,22	3,18	3,12	3,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Strukturinformationen

Bereich Musikpflege:

Mitgliedsbeitrag der Stadt Ahlen	€	237.679	264.116	303.359
Gebäudekosten Unterrichtsstätte Haus Sandgathe	€	61.346	41.782	42.970
Unterrichtsstätten in Ahlen	Anz.	13	16	13
Musikschüler der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. aus Ahlen	Anz.	1.173	913	1.175

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Bereich Medien:

Anzahl der Medien (haptischer Bestand) + E-Medien (Anteil im Verbund)	Anz.	33.628 +1.652	37.000 + 2.100	36.000 +2.500

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Anzahl der Ausleihen/gesamt	Anz.	110.143	120.000	120.000
*Medien vor Ort:		90.378	100.000	97.500
*Virtueller Bestand:		19.461	20.000	22.500

Aktive Nutzer der Stadtbücherei	Anz.	3.444	3.200	3.300
Aktive Nutzer der Stadtbücherei von 6-18 Jahren	Anz.	1.034	1.200	1.200

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Prozesskennzahlen

zu 1. Nutzungsgrad	Umsatz	3,1	3,5	3,1
zu 2. Anzahl der Bibliotheksführungen	Anz.	107	100	100
zu 3. Anzahl der aktiven Nutzer/innen	Anz.	3.444	3.200	3.300
zu 4. Erneuerungsquote	%-Wert	9,1	10	10



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0412 Musik und Medien

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.602	3.708	2.240	2.224	1.943	1.571
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.499	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.820	3.750	4.250	4.250	4.250	4.250
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	73.921	29.458	26.490	26.474	26.193	25.821
11 - Personalaufwendungen	289.462	386.970	434.634	443.327	452.193	461.236
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.460	60.700	58.000	58.000	58.000	58.000
14 - Abschreibungen	3.141	3.103	2.116	1.965	1.518	1.119
15 - Transferaufwendungen	238.669	1.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.302	289.476	328.732	328.732	328.732	328.732
17 - Ordentliche Aufwendungen	611.035	741.249	823.482	832.024	840.443	849.087
18 - Ordentliches Ergebnis	-537.114	-711.791	-796.992	-805.550	-814.250	-823.266
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-537.114	-711.791	-796.992	-805.550	-814.250	-823.266
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-537.114	-711.791	-796.992	-805.550	-814.250	-823.266
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-537.114	-711.791	-796.992	-805.550	-814.250	-823.266
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-537.114	-711.791	-796.992	-805.550	-814.250	-823.266



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendungen für den SommerLeseClub

04 Verwaltungsgebühren Stadtbücherei.

07 u.a. Leistungsentgelte für Medienersätze im Rahmen der Medienausleihe: 1.500 €.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (z. B. Folierung, RFID-Etikettierung): 8.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 50.000 €.

16 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 19.000 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 4.000 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher/Zeitschriften), Mitgliedsbeitrag an die Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V.: 303.669 € (Grundlage für die Berechnung ist die Einwohnerzahl).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0412 Musik und Medien

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-583.618	-712.346	-797.766	--	-806.459	-815.325	-824.368
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.256	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.256	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.256	-1.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0412 - Musik und Medien	-1.256	-1.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-4.200
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.256	-1.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000	-4.200



0421 Weiterbildungsveranstaltungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die VHS ist die kommunale Weiterbildungseinrichtung für die Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst. Sie erfüllt einen öffentlichen Bildungsauftrag auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes NRW. Die Bildungs- und Programminhalte orientieren sich am individuellen Bildungsstand, an den Interessen der Bevölkerung, an den gegebenen örtlichen und regionalen Besonderheiten sowie an gesellschaftlich relevanten Themen und Bildungsaufgaben.

Zielgruppen

Die VHS ist offen für alle, insbesondere für Einwohner*innen über 16 Jahre. Sie wendet sich mit ihren Angeboten für die Bürger*innen aus Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst sowohl an Einzelpersonen als auch an Gruppen, Organisationen, Vereine, Verbände, Kirchen, Schulen und Unternehmen, die gleichzeitig auch als Auftraggebende im Rahmen des Programms "Bildung auf Bestellung" an die VHS herantreten können. Zielgruppen, die von der VHS besonders angesprochen werden, sind Frauen, Senior*innen, Einwohner*innen mit Migrationshintergrund, geflüchtete Menschen, Menschen mit Behinderung, Analphabet*innen und Menschen ohne Schulabschluss.

Auftragsgrundlagen

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

Ziele

Die Volkshochschule ermöglicht allen Einwohner*innen ein "lebenslanges Lernen" unabhängig von ihrer Nationalität, Religion oder sozialen Herkunft. Die VHS steht für Persönlichkeitsentwicklung, kritisches Denken, Toleranz sowie für die Vermittlung von Fähigkeiten zur Übernahme gesellschaftlicher Aufgaben und sozialer Verantwortung. Diese sind Voraussetzung für die Bewältigung der sich permanent wandelnden Anforderungen in der Arbeitswelt und für die weitere Entwicklung unserer Demokratie. Die VHS leistet durch die Schaffung eines qualitativ hochwertigen Angebots ihren Beitrag zur Erweiterung vorhandener Qualifikationen und zum Abbau von Bildungsbenachteiligungen.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

1. Konsolidierung der durchgeführten Unterrichtsstunden und der Teilnehmendenzahlen
2. Konsolidierung der Kunden*innenfreundlichkeit und der Kunden*innenzufriedenheit
3. Konsolidierung der Zusammenarbeit mit Schulen
4. Konsolidierung des kommunalen Zuschussbedarfs
5. Konsolidierung des hohen Niveaus der VHS-Beteiligung an örtlichen und überörtlichen, bewährten sowie innovativen Netzwerken und Kooperationsstrukturen
6. Weiterentwicklung des digitalen und medialen Bildungsangebotes 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 Jahren sowie für Menschen mit Migrationshintergrund
8. Erweiterung der Teilhabe am VHS-Programm für sozial und finanziell benachteiligte Personengruppen (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2022-2026)
9. Verbesserung der (kommunalen und regionalen) Informationsstrukturen im Weiterbildungsreich (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2022-2026)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,85	-2,16	-9,40	-8,46	-8,37	-9,56	-10,93	-11,69	-12,15	-12,68
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	70,17	91,03	68,73	77,06	77,53	72,64	72,44	70,69	69,90	69,02

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen gesamt	Anz.	20.498	15.000	15.000
Zahl der Kurse und Veranstaltungen	Anz.	742	700	700
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen)	Anz.	8.123	6.000	6.000
Teilnehmende Einzelveranstaltungen	Anz.	6.605	4.000	4.000
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Kundenzufriedenheit *	Ø Note	-----**	-----**	2,0

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0421 Weiterbildungsveranstaltungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.167.389	918.321	1.100.267	1.072.690	1.074.109	1.075.948
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.640	242.000	242.000	242.000	242.000	242.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.462	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	50.270	107.500	100.000	100.000	100.000	100.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.982	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.520.743	1.335.821	1.511.267	1.483.690	1.485.109	1.486.948
11 - Personalaufwendungen	1.287.262	1.306.643	1.393.640	1.421.513	1.449.943	1.478.941
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.794	362.600	378.625	375.625	378.625	375.625
14 - Abschreibungen	15.206	11.223	11.845	11.343	9.411	8.542
15 - Transferaufwendungen	--	--	125.000	125.000	125.000	125.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.134	158.500	177.192	165.477	161.574	166.122
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.961.396	1.838.966	2.086.302	2.098.958	2.124.553	2.154.230
18 - Ordentliches Ergebnis	-440.652	-503.145	-575.035	-615.268	-639.444	-667.282
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-440.652	-503.145	-575.035	-615.268	-639.444	-667.282
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-440.652	-503.145	-575.035	-615.268	-639.444	-667.282
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-440.652	-503.145	-575.035	-615.268	-639.444	-667.282
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-440.652	-503.145	-575.035	-615.268	-639.444	-667.282



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 u.a. Zuweisungen vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge für Integrationskurse: 400.000 € (ab 2027: 370.000 €), Zuweisung vom Bund für das Projekt "Demokratie leben!": 125.000 €, Zuweisungen vom Land für drei hauptamtliche pädagogische Mitarbeiter: 283.844 €, Mittel des Europäischen Sozial Fonds: 193.600 €.

04 Gebühren aus Weiterbildungsveranstaltungen.

05 Erträge aus Studienfahrten: 44.000 € und aus Exkursionen: 22.000 €.

06 Erstattung von Gemeinden/Gemeindeverbänden (Sendenhorst, Drensteinfurt): 100.000 €.

13 Aufwendungen für Honorarkräfte: 357.325 €, sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 500 €, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen: 1.400 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4.500 € (2027: 1.500 €, 2028: 4.500 €, 2029: 1.500 €), Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 10.500 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 4.400 €, u.a. Erstattung für die Abfallentsorgung, die Stadtreinigung, für Absperr- und Sicherungsmaßnahmen sowie Unterstützungs- und Transportleistungen durch den Bereich Straßenunterhaltung nach Veranstaltungen.

16 u.a. Aufwendungen für Veranstaltungen: 49.760 €, Studienfahrten: 40.000 €, Exkursionen: 20.000 €, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing: 9.400 € (ab 2027: 7.400 €), Miete und Pachten: 8.100 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen und Beiträge an Verbände und Vereine.

Teilfinanzhaushalt 0421 Weiterbildungsveranstaltungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.099	-493.545	-564.449	--	-604.894	-629.681	-657.459
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	18.000	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	18.000	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	18.000	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	10.339	10.250	8.000	--	1.500	8.500	1.500
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.339	28.250	8.000	--	1.500	8.500	1.500
31 - Saldo aus Investiti- onstätigkeit	-10.339	-10.250	-8.000	--	-1.500	-8.500	-1.500

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0421 - Weiterbildungsver- anstaltungen	-10.339	-10.250	-8.000	--	-1.500	-8.500	-1.500	-39.700
Investitionsmaßn. unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-10.339	-10.250	-8.000	--	-1.500	-8.500	-1.500	-39.700



05 - soziale Leistungen

Produktbereich 05
soziale Leistungen



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 05 soziale Leistungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510.685	389.976	276.137	277.054	278.055	279.054
03 - Sonstige Transfererträge	532.681	460.000	480.000	430.000	430.000	430.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.904.301	2.730.000	2.255.000	2.255.000	2.255.000	2.255.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.552	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.031.484	4.613.000	4.493.000	4.588.000	4.588.000	4.700.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	13.209	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	11.000.912	8.201.976	7.513.137	7.557.054	7.558.055	7.671.054
11 - Personalaufwendungen	2.073.761	2.270.675	2.170.688	2.214.103	2.258.394	2.303.567
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266.922	1.027.800	943.600	945.600	945.600	953.600
14 - Abschreibungen	1.557	1.709	1.078	836	837	836
15 - Transferaufwendungen	5.966.208	6.071.576	5.771.961	5.829.095	5.829.231	5.999.370
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.847.521	2.272.825	2.098.240	2.098.240	2.098.240	2.098.240
17 - Ordentliche Aufwendungen	12.155.969	11.644.585	10.985.567	11.087.874	11.132.302	11.355.613
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.155.057	-3.442.609	-3.472.430	-3.530.820	-3.574.247	-3.684.559
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.155.057	-3.442.609	-3.472.430	-3.530.820	-3.574.247	-3.684.559
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.155.057	-3.442.609	-3.472.430	-3.530.820	-3.574.247	-3.684.559
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.155.057	-3.442.609	-3.472.430	-3.530.820	-3.574.247	-3.684.559
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.155.057	-3.442.609	-3.472.430	-3.530.820	-3.574.247	-3.684.559



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 05 soziale Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-3.196.735	-3.425.224	-3.455.231	--	-3.513.780	-3.557.207	-3.667.519
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investi- tionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	2.000	0	--	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investi- tionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	--	-2.000	0	--	0	0	0



0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII)
2. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)
3. Hilfe zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)
4. Hilfe für behinderte Menschen (6. Kap. SGB XII)
5. Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)
6. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kap. SGB XII)
7. Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kap. SGB XII).

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

(soziale) Familienförderung

Es werden Vergünstigungen auf Teilnahmegebühren von diversen Bildungseinrichtungen und auf Freibad-Saisonkarten für Bürger*innen gewährt. Die Diakonie Gütersloh erhält einen Zuschuss für die



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Durchführung der Schuldnerberatung für und mit Ahlener Einwohner*innen. Es werden Zuschüsse an die Caritas für die Caritas Sozial Beratung gewährt. Das Forum gegen Armut e.V. erhält einen Zuschuss zur Bestreitung der Betriebskosten.

Ziele

- Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes in Form von Geld- und Sachleistungen und persönlicher Hilfe - Vermeidung von Armut im Alter
- Gewährleistung eines ausreichenden Krankenschutzes
- Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte
- Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,73	-6,06	-7,09	-10,47	-10,53	-12,07	-11,47	-11,80	-11,93	-12,27
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII, 3. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	123	125	120
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, 4. Kapitel), Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	916	970	950



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen am 31.12. des Vorjahres	Anz.	130	145	145
Anzahl der Empfänger/innen von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung am 31.12. des Vorjahres	Anz.	1.013	970	1.000
ausgegebene Vergünstigungsausweise p. a.	Anz.	8	15	15
finanziell geförderte Träger	Anz.	3	3	4
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 3. Beratungs- und Betreuungsangebote	Anz	11	11	11



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	314.705	390.796	357.153	364.297	371.587	379.017
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	234.367	238.430	246.500	256.500	256.500	266.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.629	5.750	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	554.701	635.176	603.653	620.797	628.087	645.517
18 - Ordentliches Ergebnis	-554.701	-635.176	-603.653	-620.797	-628.087	-645.517
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-554.701	-635.176	-603.653	-620.797	-628.087	-645.517
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-554.701	-635.176	-603.653	-620.797	-628.087	-645.517
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-554.701	-635.176	-603.653	-620.797	-628.087	-645.517
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-554.701	-635.176	-603.653	-620.797	-628.087	-645.517

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 245.000 € u.a. Forum gegen Armut, Caritas, Schuldnerberatung, Spritzenautomat



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-562.050	-632.176	-603.653	--	-620.797	-628.087	-645.517
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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:

1. Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
2. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
3. Betreuungsleistungen

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

Ziele

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

Operationales Ziel:

Die Bearbeitungsdauer vom ersten Eingang des Antrags bis zur Bewilligung soll in 80 % der Fälle nicht mehr als drei Monate betragen. Diese Kennzahl wird auch für die Jahresstatistik des Landes erhoben.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,41	-6,90	-9,00	-11,62	-13,45	-16,70	-16,29	-17,93	-17,76	-18,61
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	84,30	84,11	78,72	75,04	76,00	72,48	73,06	71,61	71,80	71,79

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Zahl der Leistungsempfänger am 31.12. des Vorjahres	Anz.	686	690	690
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Bearbeitung vom ersten Eingang des Antrages bis zur Bewilligung innerhalb von 3 Monaten	%- Wert	76,3	85	85
Weitere Kennzahlen				
Durchschnittliche Kosten je Leistungsfall	€	1.032,82	1.273,02	1.242,18



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	418.142	430.000	440.000	390.000	390.000	390.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	1.812.831	1.883.000	1.883.000	1.988.000	1.988.000	2.100.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	11.397	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.242.370	2.315.000	2.325.000	2.380.000	2.380.000	2.492.000
11 - Personalaufwendungen	231.756	298.633	313.102	319.363	325.751	332.266
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.305	200.200	175.000	160.000	145.000	135.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.574.967	2.685.000	2.685.000	2.835.000	2.835.000	2.995.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.558	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.950.586	3.193.833	3.182.102	3.323.363	3.314.751	3.471.266
18 - Ordentliches Ergebnis	-708.216	-878.833	-857.102	-943.363	-934.751	-979.266
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-708.216	-878.833	-857.102	-943.363	-934.751	-979.266
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-708.216	-878.833	-857.102	-943.363	-934.751	-979.266
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-708.216	-878.833	-857.102	-943.363	-934.751	-979.266
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-708.216	-878.833	-857.102	-943.363	-934.751	-979.266



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

03 Unterhaltszahlungen der privatrechtlich Zahlungspflichtigen (Ersatz soz. Leistungen außerh. von Einrichtungen): 400.000 € (ab 2027: 350.000 €), öffentlich-rechtliche UVG-Rückerstattungen (Erstattung zu Unrecht gewährter Leistungen): 40.000 €.

06 Landeserstattungen für UVG: 1.883.000 €.

13 Abführung der Rückholquote an die Bezirksregierung i. H. v. 50 % der Erträge: 175.000 € (Vorjahr: 200.000€).

15 UVG-Leistungen (sonstige soziale Leistungen): 2.690.000 €.

16 Abschreibungen auf Forderungen: 9.000 €.

Teilfinanzhaushalt 0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-857.313	-871.233	-850.102	--	-936.363	-927.751	-972.266
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Asylbewerber*innen, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG

Auftragsgrundlagen

AsylbLG, FlüAG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Grundleistungen
2. Leistungen in besonderen Fällen
3. Hilfe zur Gesundheit
4. Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz
5. Kostenbeiträge

Ziele

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

Operationale Ziele:

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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,65	-9,39	-0,59	25,15	3,26	-5,07	-4,81	-4,94	-5,08	-5,21
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	61,35	77,12	98,99	145,93	105,38	91,30	91,48	91,27	91,05	90,83

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Fälle im Leistungsbezug am 31.12. d. Jahres	Anz.	110	160	120
durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsberechtigten	Anz.	306	360	250

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf / Fall	€	1.583,33	1.666,76	2.108,66



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.101	69.102	77.418	77.418	77.418	77.418
03 - Sonstige Transfererträge	114.539	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	3.177.022	2.700.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.360.662	2.799.102	2.717.418	2.717.418	2.717.418	2.717.418
11 - Personalaufwendungen	363.401	356.623	349.357	356.344	363.473	370.745
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.045	300	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.801.562	2.700.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.184	8.860	18.600	18.600	18.600	18.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.189.192	3.065.783	2.970.457	2.977.444	2.984.573	2.991.845
18 - Ordentliches Ergebnis	171.470	-266.681	-253.039	-260.026	-267.155	-274.427
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	171.470	-266.681	-253.039	-260.026	-267.155	-274.427
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	171.470	-266.681	-253.039	-260.026	-267.155	-274.427
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	171.470	-266.681	-253.039	-260.026	-267.155	-274.427
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	171.470	-266.681	-253.039	-260.026	-267.155	-274.427



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung von Gemeinden für Hilfe zur Gesundheit: Personal- und Sachkostenerstattungen: 77.418 € (Vorjahr: 69.102 €). Die höheren Kostenerstattungen sind mit (einmaligen) Erstattungen des Bundes bzw. des Landes im Kontext der so genannten Migrationskrise in der jüngeren Vergangenheit zu erklären.

03 Ersatz nach dem Asylbewerberleistungsgesetz: 40.000 € (Vorjahr: 30.000).

06 Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz: 2.600.000 € (Vorjahr: 2.700.000 €).

11 Besoldungs- und Tarifierpassung.

13 Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 2.500 €.

15 Aufwendungen für sonstige soziale Leistungen: 2.600.000 € (Vorjahr: 2.700.000 €). Insgesamt sind die Zugangszahlen deutlich geringer als erwartet. Im Blick zu behalten ist, dass eine größere Zahl an Asylbewerbern weiterhin in Ahlen wohnen bleibt. Die Planung geht insgesamt nicht von einem Aufwuchs aus und plant deshalb mit konstanten Kostenerstattungen auf der einen und entsprechenden Transferleistungen auf der anderen Seite. Das bedeutet, dass in akuten Krisenlagen reagiert werden müsste.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	69.063	-264.781	-247.239	--	-254.226	-261.355	-268.627
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0521 soziale Einrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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:

1. Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerber*innen und Aussiedler
2. Obdachlosenwesen (ohne ordnungsbehördliche Maßnahmen).

Ziele

- Verbesserung der Lebensverhältnisse von behinderten Menschen
- ausreichende Wohnraumversorgung für Asylbewerber*innen und Aussiedler*innen

Operationale Ziele:

Für jeden zugewiesenen Asylbewerber*innen wird ein Platz im Asylbewerberheim vorgehalten.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,61	-14,57	-42,68	-56,56	12,26	-13,01	-19,29	-20,00	-20,48	-21,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	45,89	41,24	46,45	51,15	114,93	80,12	69,05	68,18	67,66	67,09

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
- vorgehaltene Plätze im Aussiedler- u. Asylbewerberheim	Anz.	120	120	120
- Durchschnitt belegter Plätze	Anz.	62	50	50
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Quote der vorgehaltenen Plätze für alle Asylbewerber	%-Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Belegungsquote des Asylbewerberheimes	%-Wert	52	41,7	50
Zuschussbedarf/ untergebrachte Personen	€	10.415	13.695	20.306



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0521 soziale Einrichtungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.634	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.904.301	2.730.000	2.255.000	2.255.000	2.255.000	2.255.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.041.630	30.000	10.000	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.812	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.972.377	2.760.000	2.265.000	2.255.000	2.255.000	2.255.000
11 - Personalaufwendungen	478.134	457.498	510.089	520.293	530.701	541.318
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.091.881	822.100	764.500	781.500	796.500	814.500
14 - Abschreibungen	366	635	159	0	0	--
15 - Transferaufwendungen	1.953	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.754.215	2.164.000	2.005.040	2.005.040	2.005.040	2.005.040
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.326.549	3.444.733	3.280.288	3.307.333	3.332.741	3.361.358
18 - Ordentliches Ergebnis	645.828	-684.733	-1.015.288	-1.052.333	-1.077.741	-1.106.358
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.828	-684.733	-1.015.288	-1.052.333	-1.077.741	-1.106.358
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	645.828	-684.733	-1.015.288	-1.052.333	-1.077.741	-1.106.358
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	645.828	-684.733	-1.015.288	-1.052.333	-1.077.741	-1.106.358
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	645.828	-684.733	-1.015.288	-1.052.333	-1.077.741	-1.106.358



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Erträge aus Benutzungsgebühren/Nutzungsentschädigungen für den Betrieb der Einrichtungen am Hermesweg: 70.000 €, für Asylbewerber/Aussiedler und für angemietete Wohnungen: 2.185.000 €.

13 Aufwendungen für Strom: 75.000 €, Heizung: 300.000 €, Wasser: 10.000 €, Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 1.000 €, Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen: 2.500 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4.000 €, Aufwendungen für Kostenerstattung an die Ahlener Umweltbetriebe: 4.000 €, Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: 368.000 € (2027: 385.000 €, 2028: 400.000 €, 2029: 418.000 €). Die hohen Ausgaben in 2024 sind mit der vorübergehend notwendigen Bereitstellung einer Notunterkunft zu erklären.

15 Zuschuss an Einrichtungen für den Beirat für Menschen mit Behinderungen.

Teilfinanzhaushalt 0521 soziale Einrichtungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.103.876	-681.398	-1.012.489	--	-1.049.693	-1.075.101	-1.103.718
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-2.000	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0521 - soziale Einrichtungen	--	-2.000	0	--	0	0	0	-4.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-2.000	0	--	0	0	0	-4.000



0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

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

Auftragsgrundlagen

GO NRW, Ratsbeschlüsse, themenspezifische Gesetzesgrundlagen und Zuwendungsbescheide

Fachliche Erläuterung

Leitstelle Älter werden in Ahlen

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

Engagementförderung

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

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



Integrationsteam

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der interkulturellen Arbeit. Einsatz für die gesellschaftliche Teilhabe von Menschen mit Einwanderungsgeschichte. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit sowie Umsetzung von zielgruppenorientierten Projekten und aktivierenden, teilhabeorientierten Maßnahmen. Zudem wird die Geschäfts- und Schriftführung für den Integrationsrat der Stadt Ahlen, als kommunalpolitisches Gremium zur Vertretung der Menschen mit Migrationshintergrund, übernommen.

Präventionskette

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung zahlreicher Akteur*innen, die in unterschiedlichen Bereichen von der Schwangerschaft bis zum Berufseinstieg arbeiten (Gesundheit, Verwaltung, freie Träger etc.), um gute Bedingungen für ein gelingendes und chancengerechteres Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen zu ermöglichen. Die soziale Architektur der Präventionskette besteht aus den Bereichen der Frühen Hilfen, Kinderstark (Lebensphase Kita- und Grundschulalter bis Übergang von der Schule Beruf) und dem Netzwerk Kinderschutz. Schwerpunkte sind dabei der inhaltliche und fachliche Aus- und Aufbau der Netzwerkarbeit in den einzelnen Bereichen, die Gestaltung von Übergängen auf verschiedenen Ebenen, die gemeinsame Erarbeitung konzeptioneller Entwicklungen zur Schließung von analysierten Bedarfen sowie die Umsetzung von zielgruppengerechten Maßnahmen und Veranstaltungen für Fachkräfte und Familien. Des Weiteren werden Landesprojekte wie „Kinderstark“ umgesetzt.“.

Ziele

Leitstelle Älter werden in Ahlen

Am Bedarf orientierte Versorgung von pflegebedürftigen Menschen und Unterstützung pflegender Angehöriger in der GF des Vereins „Alter und Soziales e.V.“

Aktivierung der „Babyboomer“ als wachsende Zielgruppe

Vereinsamung von Älteren vorbeugen u. a. durch Beratung und Unterstützung des SINN-Netzwerkes

Engagementförderung

Imitierung von Themenfeldern (z.B. Digitalpaten) und Aktivierung von Ehrenamtlichen für relevante Themen um gesellschaftlichen Zusammenhalt zu stärken

Erhalt und Ausbau des Engagements durch Wertschätzung z.B. durch Umsetzung und Ausbau der Ehrenamtskarte

Integrationsteam

Teilhabe von Menschen mit Migrationshintergrund stärken durch zielgruppen- und Empowerment-orientierte Maßnahmen

Interkulturelle Gesellschaftsentwicklung stärken

Politische Teilhabe Menschen mit Migrationshintergrund für Geschäftsführende Unterstützung des Integrationsrates der Stadt Ahlen und Sitzungsdienst



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Integration von sozial-integrativen Aspekten in Unterbringungskonzepten für Geflüchtete

Präventionskette

Schaffung von guten Bedingungen für ein gelingendes und chancengerechtes Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen durch ein koordiniertes Zusammenspiel verschiedener relevanter Akteur*innen von der Schwangerschaft bis zum Berufseinstieg und im Bereich des Kinderschutzes.

Stärkung der Partizipationsmöglichkeiten von Ahleener Familien

Verbesserung der Zugänge zur Beratungs- und Angebotslandschaft für Familien durch die Stärkung von niedrigschwelligen Lotsensystemen wie die Familien-Info-Points oder den digitalen Ahleener Familien-Wegweiser

Förderung des Informationstransfers zwischen relevanten Akteur*innen

Übergreifend:

> Sozialplanung für und mit oben benannten Zielgruppen sowie Akteur*innen aus dem jeweiligen Handlungsfeld für mehr Teilhabechancen

> Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte

> Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,98	-12,39	-13,56	-13,81	-13,47	-18,57	-14,12	-12,43	-12,66	-12,90
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	33,20	27,03	32,23	32,14	37,49	25,12	21,68	23,82	23,58	23,33



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.950	320.874	198.719	199.636	200.637	201.636
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.552	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	425.502	327.874	205.719	204.636	205.637	206.636
11 - Personalaufwendungen	685.765	767.125	640.987	653.806	666.882	680.221
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.690	5.000	1.600	1.600	1.600	1.600
14 - Abschreibungen	1.191	1.074	919	836	837	836
15 - Transferaufwendungen	353.359	447.646	239.961	137.095	137.231	137.370
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.935	84.215	65.600	65.600	65.600	65.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.134.941	1.305.060	949.067	858.937	872.150	885.627
18 - Ordentliches Ergebnis	-709.438	-977.186	-743.348	-654.301	-666.513	-678.991
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-709.438	-977.186	-743.348	-654.301	-666.513	-678.991
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-709.438	-977.186	-743.348	-654.301	-666.513	-678.991
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-709.438	-977.186	-743.348	-654.301	-666.513	-678.991
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-709.438	-977.186	-743.348	-654.301	-666.513	-678.991



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 u. a. Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Projekt FIT (Frühkindliches Integrationstraining): 40.000 €, Zuweisung des Landes für lfd. Zwecke wie "Kinderstark!": 43.000 € und Frühe Hilfen: 34.800 € und Chancenpatenschaften: 12.000 €.

05 Erträge aus Seniorenreisen 5.000 € und Vermietung Mittrops Hof 2.000 € (ab 2027: 0 €).

13 u. a. Kostenerstattungen an übrige Bereiche (Integrationsrat 100 €), Aufwendungen für Honorarkräfte (Projektzuordnung: 1.000 €).

15 u. a. Zuschüsse an übrige Bereiche: 239.961 € (u. A. FIT: 62.000 €, Familiengrundschulzentren: 103.000 € (ab 2027 0 €), Chancenpatenschaften: 3.000 €, Frühe Hilfen: 21.800 €).

16 u. a. Öffentlichkeitsarbeit: 15.200 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 37.500 € (z. B. Seniorenreisen: 5.000 €, Ehrenamtstag: 5.000 €, FIT: 1.000 €, Netzwerk Kinderschutz: 10.500 € oder Chancenpatenschaften: 3.000 €).

Teilfinanzhaushalt 0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-742.559	-975.636	-741.748	--	-652.701	-664.913	-677.391
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	0	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	--	0	0	0



06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.617.868	15.110.880	16.122.405	16.918.988	17.756.608	18.633.553
03 - Sonstige Transfererträge	434.484	481.700	846.593	856.793	865.327	836.893
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.819.015	1.684.345	1.918.945	1.974.608	2.032.680	2.096.176
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	292.751	291.174	305.550	308.650	312.410	316.896
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.638.398	4.188.611	5.139.317	5.139.317	5.089.317	5.019.317
07 - Sonstige ordentliche Erträge	255.353	297.096	521.700	521.700	358.350	297.096
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	24.057.869	22.053.806	24.854.510	25.720.056	26.414.692	27.199.931
11 - Personalaufwendungen	8.924.885	9.698.835	8.185.974	8.656.156	9.117.873	9.570.938
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	778.581	986.365	1.026.590	1.029.150	1.027.810	1.026.522
14 - Abschreibungen	272.834	280.646	285.351	288.191	311.146	326.739
15 - Transferaufwendungen	45.744.703	50.508.612	47.225.924	48.095.621	48.856.219	49.449.225
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	682.324	741.833	910.647	895.396	736.583	727.946
17 - Ordentliche Aufwendungen	56.403.327	62.216.291	57.634.486	58.964.514	60.049.631	61.101.370
18 - Ordentliches Ergebnis	-32.345.457	-40.162.485	-32.779.976	-33.244.458	-33.634.939	-33.901.439
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-55	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.345.512	-40.162.485	-32.779.976	-33.244.458	-33.634.939	-33.901.439
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-32.345.512	-40.162.485	-32.779.976	-33.244.458	-33.634.939	-33.901.439
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-32.345.512	-40.162.485	-32.779.976	-33.244.458	-33.634.939	-33.901.439
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.345.512	-40.162.485	-32.779.976	-33.244.458	-33.634.939	-33.901.439



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-35.034.806	-39.742.962	-32.625.516	--	-33.075.768	-33.441.016	-33.639.775
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	654.173	1.633.500	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	0	--	0	0	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	654.173	1.633.500	0	--	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	460.897	222.600	130.000	--	400.600	400.600	400.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	39.759	38.500	36.000	--	10.000	10.000	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	654.173	1.633.500	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	46.938	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.201.767	1.894.600	166.000	--	410.600	410.600	410.600
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-547.594	-261.100	-166.000	--	-410.600	-410.600	-410.600



0611 Tageseinrichtungen für Kinder

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ), Jugendhilfeausschuss (JHA), Sozialgesetzbuch (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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-143,53	-156,50	-159,83	-170,45	-164,19	-240,52	-190,77	-195,14	-200,29	-202,87
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	59,98	61,58	62,65	62,35	67,30	56,21	64,18	64,70	64,94	65,62

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Tageseinrichtungen	Anz.	28	28	28
Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	1.635	1.650	1.650
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.492	1.540	1.540
Kinder unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen	Anz.	397	405	405
Aufgenommene Kinder	Anz.	1.956	2.001	2.001
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Kinder, die vom vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt einen Kindergartenplatz zugewiesen bekommen	%-Wert	96,0	97,0	98,0
zu 2. Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tageseinrichtungen	%-Wert	27,0	26,3	28,4
Zu 3. Quote der beitragsfreien Kinder (wg. Einkommen bzw. Geschwisterkindregelung), ohne letzten beiden Kindergartenjahr	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0611 Tageseinrichtungen für Kinder

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.880.738	14.450.297	15.726.664	16.510.180	17.332.082	18.193.569
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.465.183	1.293.500	1.535.532	1.581.595	1.629.043	1.678.881
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.816	224.174	227.000	227.000	227.000	227.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	233.829	277.096	501.700	501.700	338.350	277.096
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	17.799.566	16.245.067	17.990.896	18.820.475	19.526.475	20.376.546
11 - Personalaufwendungen	5.130.056	5.261.507	3.700.083	4.080.547	4.450.751	4.810.473
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	481.107	388.955	446.900	425.200	426.250	427.352
14 - Abschreibungen	55.964	67.147	65.502	66.452	65.454	63.608
15 - Transferaufwendungen	20.318.075	22.661.103	23.119.574	23.832.224	24.595.507	25.229.552
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	461.603	524.199	698.731	685.755	529.017	522.255
17 - Ordentliche Aufwendungen	26.446.804	28.902.911	28.030.790	29.090.178	30.066.979	31.053.240
18 - Ordentliches Ergebnis	-8.647.238	-12.657.844	-10.039.894	-10.269.703	-10.540.504	-10.676.694
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-8.647.238	-12.657.844	-10.039.894	-10.269.703	-10.540.504	-10.676.694
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-8.647.238	-12.657.844	-10.039.894	-10.269.703	-10.540.504	-10.676.694
27 - Erträge aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-8.647.238	-12.657.844	-10.039.894	-10.269.703	-10.540.504	-10.676.694
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.647.238	-12.657.844	-10.039.894	-10.269.703	-10.540.504	-10.676.694



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für laufende Zwecke: 15.699.771 € (Vorjahr: 14.419.566 €). Kalkuliert sind die prognostizierten Erhöhungen des Landesanteils an den Kindpauschalen (KiBiz). Das hohe Ergebnis in 2024 erklärt sich aus einer Sonderzahlung in Folge hoher Tarifabschlüsse.

04 Erträge aus Elternbeiträgen: 1.535.532 € (Vorjahr: 1.293.500 €). Die aktuelle Beitragssatzung sieht eine Erhöhung der Zahlung der Eltern analog zu den Kindpauschalen vor. Dies hätte in 2025 eine besonders hohe Anpassung bedeutet. Es erging ein politischer Beschluss, die Beiträge um 4% statt der gemäß Satzung möglichen 9,49% anzuheben.

13 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen: 23.800 €, Steuern u. Abgaben: 12.500 €, Strom: 25.000 €, Heizung: 33.300 €, Wasser: 2.800 €, Versicherungen: 300 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung 4.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 59.000 €, Aufwendungen für Abrechnungen mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe (Erstattungen für Grünflächenpflege und Grünflächenunterhaltung): 54.700 € (ab 2027: 35.000 €).

15 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke: 23.153.000 € (Vorjahr: 22.704.197 €) - u.a. Zuschuss an Kindergärten in freier Trägerschaft, Zuschüsse an Familienzentren. In der Stadt Ahlen zahlt lediglich die Katholische Kirche Trägeranteile (und zwar nur für katholische Kinder). Die Kita-Finanzierung sieht in Nordrhein-Westfalen grundsätzlich vor, dass die Träger einen Eigenanteil zu leisten haben. Dieser Finanzierungsanteil beträgt nach § 36 des Kinderbildungsgesetzes NRW bei Elterninitiativen 3,4 %, bei freien Trägern 7,8 %, bei den Kirchen 10,3 % und bei kommunalen Trägern 12,5 %. Diese Finanzierungsanteile sind von den Trägern aber in der Regel nicht zu leisten, daher ist die Übernahme der Trägeranteile durch die jeweils zuständigen Jugendämter mittlerweile gängige Praxis. Die geplante Entwicklung der Transferaufwendungen korrespondiert mit der erwarteten Erhöhung der Kindpauschalen.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Aus- und Fortbildung: 17.400 €, sonst. Geschäftsaufwendungen: 43.300 €, Versicherungsbeiträge: 2.350 €).

Teilfinanzhaushalt 0611 Tageseinrichtungen für Kinder

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.325.644	12.417.074	10.041.030	--	-10.287.432	-10.557.235	-10.643.665
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	654.173	1.633.500	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	654.173	1.633.500	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.098	--	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.759	36.500	36.000	--	10.000	10.000	10.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	654.173	1.633.500	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	46.938	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	857.968	1.670.000	36.000	--	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-203.795	-36.500	-36.000	--	-10.000	-10.000	-10.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0611 - Tageseinrichtun- gen für Kinder	-191.367	-36.500	-36.000	--	-10.000	-10.000	-10.000	-187.500
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	-138.030	--	0	--	0	0	0	-75.000
Auszahlung	138.030	--	0	--	0	0	0	75.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-53.336	-36.500	-36.000	--	-10.000	-10.000	-10.000	-112.500



0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ), Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Jugendhilfeausschuss (JHA)

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-24,15	-30,17	-29,84	-36,78	-40,84	-42,47	-48,37	-50,85	-53,47	-56,23
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	18,70	19,83	25,34	23,26	21,80	23,32	20,59	20,40	20,21	20,01



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Kinder zwischen 0 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	3.127	3.190	3.040
Kinder in Tagespflege (im gesamten Jahr, auch nicht förderfähige Plätze)	Anz.	195	195	185
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.492	1.540	1.417
Kinder unter 3 Jahren in Tagespflege (geförderte Plätze)	Anz.	190	185	180
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tagespflege (geförderte Plätze)	%-Wert	12,7	12,0	12,8



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.379	314.000	300.000	315.000	331.000	347.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337.579	365.711	360.000	370.800	381.924	393.382
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.634	--	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	599.592	679.711	660.000	685.800	712.924	740.382
11 - Personalaufwendungen	24.366	19.361	50.662	51.675	52.709	53.763
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163	2.000	600	600	600	600
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.691.654	2.844.442	3.104.005	3.259.380	3.423.387	3.595.088
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.340	49.100	50.400	50.400	50.400	50.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.750.523	2.914.903	3.205.667	3.362.055	3.527.096	3.699.851
18 - Ordentliches Ergebnis	-2.150.931	-2.235.192	-2.545.667	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.150.931	-2.235.192	-2.545.667	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.150.931	-2.235.192	-2.545.667	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-2.150.931	-2.235.192	-2.545.667	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.150.931	-2.235.192	-2.545.667	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für die Tagespflege: 300.000 € (Vorjahr: 314.000 €).

04 Erträge aus Elternbeiträgen: 360.000 € (Vorjahr: 365.711 €).

15 Aufwendungen für Tagespflege: 1.900.000 € (Vorjahr: 1.678.592 €).

Teilfinanzhaushalt 0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-2.369.242	-2.235.192	-2.545.667	--	-2.676.255	-2.814.172	-2.959.469
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Schulen.

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Jugendzentren/Jugendräume
2. Spielplätze und Aktionsflächen

Ziele

1. Jugendzentren/Jugendräume / Mittrops Hof:

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

- Bei positivem Bescheid zur Umsetzung des Projektes „Attraktivierung des Jugendzentrum Ost im Ahlener Osten“ im Rahmen der aktuellen Machbarkeitsstudie, soll 2026 mit dem Neubau/Umbau entsprechend der vorliegenden bzw. zu erarbeiteten Konzeption begonnen werden.
- Entwicklung bzw. Fortschreibung und Vernetzung der Konzepte für die offene Jugendarbeit im Ahlener Norden und in der Innenstadt gemeinsam mit den freien Trägern Evangelische Kirche, Bürgerzentrum Schuhfabrik, Innsozial gGmbH, evtl. Lunch Club e.V. und der Mobilen Jugendarbeit
- Fortsetzung der Neuaufstellung der Jugendförderung "mobiler, digitaler, partizipativer"



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2. Spielplätze und Aktionsflächen

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

Operationale Ziele:

- Fortführung der bestehenden und etablierten Angebotsstrukturen, sowie die Neuschaffung weiterer Veranstaltungen und bedarfsgerechter Angebote in den jeweiligen Einrichtungen.
- Die Fertigstellung von mind. zwei Spielplätzen soll bis zum 31.12.2026 umgesetzt werden, ebenso wie die Umgestaltung mind. einer Aktionsfläche und der Attraktivierung zweier Bolzplätze.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,52	-8,84	-9,30	-10,23	-9,61	-11,69	-10,53	-11,30	-11,94	-12,42
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,56	27,45	27,76	31,30	28,77	24,73	27,38	25,71	24,59	24,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Besucher im Jugend- und Kinderhaus / Woche (Neustart nach Umbau in 2019, nur jugendliche Besucher*innen)	Anz.	312	330	330
Besucher im Jugendzentrum Ost / Woche (nur jugendliche Besucher*innen)	Anz.	204	220	200
Besucher im Jugendzentrum Dolberg / Woche	Anz.	29	40	35
Planung von Spiel- und Bolzplätzen	Anz.	5 Spielplätze fertiggestellt	Mind. 3 Spielplätze	Mind. 1 Spielplatz

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
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	12/2024	Bis 12/2025	Bis 12/2026



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Weitere Kennzahlen

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

Teilergebnishaushalt 0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.960	181.369	188.992	187.068	186.785	186.556
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.553	20.634	19.913	18.713	18.213	20.413
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.830	0	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	204.344	202.003	208.905	205.781	204.998	206.969
11 - Personalaufwendungen	363.936	460.542	439.252	448.038	457.000	466.140
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.174	121.450	90.010	116.660	116.660	116.660
14 - Abschreibungen	214.876	211.789	218.417	220.491	244.515	262.268
15 - Transferaufwendungen	--	--	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.251	23.194	15.324	15.324	15.324	15.324
17 - Ordentliche Aufwendungen	710.237	816.975	763.003	800.513	833.499	860.392
18 - Ordentliches Ergebnis	-505.894	-614.972	-554.098	-594.732	-628.501	-653.423
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-505.894	-614.972	-554.098	-594.732	-628.501	-653.423
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-505.894	-614.972	-554.098	-594.732	-628.501	-653.423
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-505.894	-614.972	-554.098	-594.732	-628.501	-653.423
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-505.894	-614.972	-554.098	-594.732	-628.501	-653.423



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für Jugendzentren/-räume: 125.000 €.

04 Benutzungsgebühren für das Jugendzentrum Ost: 1.700 € und Jugend- und Kinderhaus Burbecksort: 11.000 €.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 300 €, Aufwendungen für Honorarkräfte: 14.960 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 2.250 € (ab 2027: 1.900 €), Aufwendungen für Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 72.000 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Fernmeldegebühren: 1.180 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 4.200 €).

Teilfinanzhaushalt 0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.133	-444.196	-404.986	--	-414.622	-424.084	-431.024
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	343.799	222.600	130.000	--	400.600	400.600	400.600
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.799	222.600	130.000	--	400.600	400.600	400.600
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-343.799	-222.600	-130.000	--	-400.600	-400.600	-400.600

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0621 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	-343.799	-222.600	-130.000	--	-400.600	-400.600	-400.600	-695.600
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	-181.199	-133.600	0	--	-133.600	-133.600	-133.600	-283.600
Auszahlung	181.199	133.600	0	--	133.600	133.600	133.600	283.600
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-114.604	-62.000	-130.000	--	-240.000	-240.000	-240.000	-344.500
Auszahlung	114.604	62.000	130.000	--	240.000	240.000	240.000	344.500
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-47.997	-27.000	0	--	-27.000	-27.000	-27.000	-67.500



0622 Kinder- und Jugendarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, Schulgesetz NRW

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

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

Die unten genannten Ziele sind im kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, der vom JHA beschlossen wurde, festgeschrieben. Die Fortschreibung für den Kinder- und Jugendförderplan wird noch erfolgen, der bereits begonnene Prozess der Erstellung wird in 2026 weitergeführt. Das ab 2009 praktizierte Konzept zur Inklusion behinderter Kinder und Kinder mit besonderem pädagogischem Förderbedarf beim zentralen Ferienspiel in den Sommerferien wird weiter fortgeführt und erweitert. Bei allen Ferienspielen ist eine Teilnahme möglich.

1. **offene Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Jugendfreizeitstätten:**
Kontaktaufnahme mit Jugendlichen, die nicht in Einrichtungen erreicht werden. Schaffung von



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

2. **Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund**

Die Landesförderung für die Schulsozialarbeit ist zunächst bis zum 31.07.2028 gesichert. Gemeinsam mit dem Trägerverbund werden Themenschwerpunkte bearbeitet bspw. Datenerhebung im Bereich Schulsozialarbeit.

3. **Förderung der freien Träger der Jugendhilfe:**

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

4. **Jugendkulturarbeit**

Im Anschluss an das Projekt „Kulturagenda 2020“, das Ende 2016 ausgelaufen ist, werden in diesem Rahmen entwickelte Maßnahmen weitergeführt.

5. **(Mobile) Jugendarbeit/ mit freien Trägern**

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

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

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

6. **Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz**

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

7. **Kinder- und Jugendbeteiligung**

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

8. **Jugendhilfeplanung**

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

- Mitwirkung, Strukturentwicklung und Maßnahmenplanung an der AG „Jugendhilfe an Schule“ mit dem Ziel den OGS-Rechtsanspruch ab 2026 in Ahlen zu realisieren.
- Mitwirkung, Strukturentwicklung und Maßnahmenplanung der Ahlener Präventionskette: Mitarbeit in der Arbeitsgruppe „Präventionskette“ im Fachbereich. Weiterentwicklung von gemeinsamen genutzten, möglichst einheitlichen Methoden und Werkzeugen in Absprache mit den Schulleitungen und Leitungen der Tageseinrichtungen für Kinder, um den betreffenden Kindern am Übergang KITA- Grundschule einen transparenten und vergleichbaren Übergang zu ermöglichen.
- Gestaltung des Übergangs vom Primarbereich in den Sekundarbereich. Weiterentwicklung und Evaluation der OGS-Vereinbarungen und der Qualitätsstandards mit den Trägern und Grundschulen.
- Umsetzung des Spielplatzkonzeptes und des Aktionsflächenkonzeptes

Ziele

Schaffung eines wirksamen, vielfältigen und abgestimmten Angebotes von Jugendhilfeleistungen

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,98	-17,87	-14,67	-16,30	-15,95	-18,15	-17,03	-17,06	-14,83	-12,22
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	34,68	29,56	26,78	21,03	20,72	19,44	20,88	21,07	19,86	16,58

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Freie Träger der Jugendhilfe	Anz.	19	19	19
Teilnehmende Ferienspiel (Mammutspiele)	Anz.	630	600	600
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Anzahl der Ferienspiele pro Jahr	Anz	9	9	9



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0622 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.117	40.641	14.468	14.467	14.468	14.467
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.700	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.471	67.000	78.550	81.650	85.410	89.896
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	118.529	98.387	120.000	120.000	70.000	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	20.760	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	219.577	230.528	236.518	239.617	193.378	127.863
11 - Personalaufwendungen	373.877	493.889	453.455	462.523	471.774	481.207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.280	28.000	18.790	16.400	14.010	11.620
14 - Abschreibungen	1.575	1.398	1.112	936	865	863
15 - Transferaufwendungen	578.863	579.050	579.085	579.085	410.710	202.985
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.000	83.593	80.570	78.295	76.220	74.345
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.059.595	1.185.930	1.133.012	1.137.239	973.579	771.020
18 - Ordentliches Ergebnis	-840.017	-955.402	-896.494	-897.622	-780.201	-643.157
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-840.017	-955.402	-896.494	-897.622	-780.201	-643.157
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-840.017	-955.402	-896.494	-897.622	-780.201	-643.157
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-840.017	-955.402	-896.494	-897.622	-780.201	-643.157
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-840.017	-955.402	-896.494	-897.622	-780.201	-643.157



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land: 6.000 €.

05 Erträge aus sonst. privatrechtl. Leistungsentgelten: 78.550 € (u.a. aus dem Ferienspiel).

06 Erstattungen v. Gemeinden und Gemeindeverbänden: 120.000 €.

07 Erträge aus der Durchführung der OGS-Ferienspiele: 20.000 €.

13 Aufwendungen für Honorarkräfte: 12.440 € (2027: 10.050 €, 2028: 7.660 €, 2029: 5.270 €), Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 550 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlemer Umweltbetriebe: 5.800 €

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 2025: 579.085 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten: 28.000 €).

Teilfinanzhaushalt 0622 Kinder- und Jugendarbeit

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-961.332	-972.465	-914.350	--	-915.653	-798.304	-661.261
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-2.000	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0622 - Kinder- und Jugendarbeit	--	-2.000	0	--	0	0	0	-4.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-2.000	0	--	0	0	0	-4.000



0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Beratung und allg. Förderung der Erziehung in Familien
2. Allg. Jugend- und Familienberatung
3. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung
4. Erziehung in einer Tagesgruppe
5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige
6. Jugendhilfe im Strafverfahren
7. § 27, II Sonstige erzieh. Hilfen im Einzelfall
8. § 30 Erziehungsbeistand
9. § 31 SPFH/HPFH (/ASD-F)
10. § 35 intensive Einzelbetreuung
11. § 41/35a Ambulante Eingliederungshilfe für Volljährige
12. § 35a Ambulante Eingliederungshilfe für Minderjährige
13. § 41a Nachbetreuung für Volljährige
14. § 41/35 intensive Einzelbetreuung für Volljährige + § 41/30 Erziehungsbeistand für Volljährige
15. § 18 Begleiteter Umgang
16. UMA ambulant
17. Asyl ambulant



zu 7.: Jugendhilfe im Strafverfahren:

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

Maßnahmen zur Vermeidung weiterer Straftaten:

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

Ziele

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

1. Beratung und allgemeine Förderung der Erziehung in Familien:
 - Vorhalten geeigneter Angebote mit dem Ziel, eine Hilfe zur Erziehung zu verhindern bzw. zeitnah beenden zu können
 - möglichst viele Familien sollen eine angemessene Erziehung ihrer Kinder aus eigener Kraft gewährleisten können
2. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung: einvernehmliche Elternverantwortung (Sorgerechts-/ Umgangsregelung)
3. Erziehung in einer Tagesgruppe
4. Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige: wenn eine Hilfe zur Erziehung (HzE) erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährt werden
5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige: möglichst viele junge Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen - wenn eine Hilfe erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährleistet werden
6. Jugendhilfe im Strafverfahren:
 - Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens
 - Durchführung ambulanter erzieherischer Maßnahmen, Auflagen und Weisungen zur Vermeidung von weiteren Straftaten
7. Ambulante Hilfen nach § 27ff SGB VIII für Unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UMA)
8. Volljährige ehemalige UMA mit HzE Bedarf

Operationale Ziele:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

4. Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-81,76	-95,33	-110,04	-134,88	-148,15	-146,02	-159,53	-160,24	-160,97	-161,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,09	1,43	5,28	5,42	5,23	7,60	3,23	3,21	3,20	3,18

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Strukturinformationen

Anzahl der präventiven Angebote (Elterntrainingskurse)	Anz.	k. A.	k. A.	k. A.
Anzahl der Teilnehmerinnen an den Angeboten	Anz.	k. A.	k. A.	k. A.
Erziehung in der Tagesgruppe Stichtag: 31.12.	Anz.	k. A.	1	1

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Ambulante Hilfe für junge Volljährige (einschl. Eingliederungshilfe und Asyl amb.) Stichtag: 31.12.	Anz.	k. A.	20	10
Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige (einschl. Eingliederungshilfe und UMA ambulant) Stichtag: 31.12.	Anz.	k. A.	267	334
Jugendgerichtshilfe Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens	Anz.	k. A.	550	550
Anzahl der durch Projekte erreichten Kinder und Jugendliche im Alter 6 bis 17 Jahren	Anz.	k. A.	k. A.	k. A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Weitere Kennzahlen

Anzahl Ambulanter Hilfen je 1.000 Kinder / Jugendlichen	Anz.	k. A.	31	34
Anzahl Heimunterbringungen je 1.000 Kinder / Jugendlichen	Anz.	k. A.	8	5
Zuschussbedarf des Produktes je Kinder / Jugendlichen	€	7.748,03	921,95	1.007,24



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.673	124.573	-107.719	-107.727	-107.727	-108.039
03 - Sonstige Transfererträge	--	0	0	0	0	0
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	150.468	507.102	387.709	387.709	387.709	387.709
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	430.141	631.675	279.990	279.982	279.982	279.670
11 - Personalaufwendungen	1.512.026	1.796.890	1.854.084	1.891.164	1.928.987	1.967.569
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.885	440.960	465.290	465.290	465.290	465.290
14 - Abschreibungen	419	312	320	312	312	--
15 - Transferaufwendungen	6.490.428	6.026.041	6.296.874	6.297.446	6.298.029	6.296.314
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.599	51.890	58.790	58.790	58.790	58.790
17 - Ordentliche Aufwendungen	8.232.357	8.316.093	8.675.358	8.713.002	8.751.408	8.787.963
18 - Ordentliches Ergebnis	-7.802.216	-7.684.418	-8.395.368	-8.433.020	-8.471.426	-8.508.293
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-55	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.802.271	-7.684.418	-8.395.368	-8.433.020	-8.471.426	-8.508.293
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-7.802.271	-7.684.418	-8.395.368	-8.433.020	-8.471.426	-8.508.293
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-7.802.271	-7.684.418	-8.395.368	-8.433.020	-8.471.426	-8.508.293
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.802.271	-7.684.418	-8.395.368	-8.433.020	-8.471.426	-8.508.293



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendung vom Land laufende Zwecke 108.039 €

06 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden: 387.709 €.

13 Kostenerstattungen an übrige Bereiche 465.090 €:

- Erziehungsberatungsstellen (Caritas Ahlen, Diakonie Gütersloh, Caritas Kreis WAF) 301.758 €
- Ehe-, Lebens-, Familienberatung (Bistum Münster) 35.471 €
- Beratungszentrum für Alleinerziehende (Innosozial) 23.936 €
- Beratungsstelle Misshandlung, Vernachlässigung, sexueller Missbrauch (Deutscher Kinderschutzbund) 21.135 €
- Fachstelle Schutz (Caritasverband Ahlen, Drensteinfurt, Sendenhorst) 76.682 €
- Kinder- und Jugendtelefon (Deutscher Kinderschutzbund) 1.608 €
- Beratung durch den Kinderschutzbund: 4.500 €.

15 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen 6.426.874 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Aufwendungen für Reisekosten: 13.000 €, Aus- und Fortbildung: 23.500 €).

Teilfinanzhaushalt 0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-8.258.783	-7.660.378	-8.371.028	--	-8.408.680	-8.447.086	-8.483.953
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
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

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Fachliche Erläuterung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Ziele

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

Zur Leistung 3: Eingliederungshilfe: Qualifizierte Diagnostik und bedarfsgerechte Hilfe

Zur Leistung 4: Heimerziehung: Anzahl der Fälle Heimerziehung soll sinken zugunsten der Vermittlung in Pflegefamilien; Reduzierung der Laufzeit bei Heimunterbringungen; Rückführung in Herkunftsfamilie

Zur Leistung 5: Stationäre Hilfe für junge Volljährige: Anteil der stationären Hilfen an den Gesamthilfen für junge Volljährige soll sinken; Reduzierung der Laufzeit der Hilfen

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-144,12	-166,62	-183,32	-209,15	-227,56	-296,48	-188,60	-188,92	-189,28	-190,27
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	26,21	21,43	23,25	25,07	28,62	20,67	35,56	35,57	35,56	35,32

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Betreute Kinder in Einrichtungen Stichtag: 31.12.	Anz.	k. A.	74	57
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Betreute Kinder in Pflegefamilien Stichtag: 31.12.	Anz.	k. A.	60	58
Inobhutnahme, Fälle absolut*	Anz.	k. A.	20	1.500 Beleg- tage

* grundsätzlich nicht planbar



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Heimerziehung zu der Vermittlung in Pflegefamilien	%-Wert	k. A.	45/55	50/50
zu 2. Quote der ambulanten Hilfe zu der Gesamthilfe für junge Volljährige	%-Wert	k. A.	19/81	19/81
zu 3. durchschnittliche Laufzeit der Hilfe	Dauer/Monate	k. A.	12	15
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / betreutem Kind	€	72.198,36	210.850,49	86.309,78



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0632 Familienersetzende Hilfen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	434.484	481.700	846.593	856.793	865.327	836.893
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.369.401	3.583.122	4.631.608	4.631.608	4.631.608	4.631.608
07 - Sonstige ordentliche Erträge	764	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.804.649	4.064.822	5.478.201	5.488.401	5.496.935	5.468.501
11 - Personalaufwendungen	1.147.929	1.299.850	1.294.508	1.320.400	1.346.806	1.373.743
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	15.635.188	18.359.976	14.102.386	14.103.486	14.104.586	14.101.286
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.460	3.932	2.932	2.932	2.932	2.932
17 - Ordentliche Aufwendungen	16.789.577	19.667.758	15.403.826	15.430.818	15.458.324	15.481.961
18 - Ordentliches Ergebnis	-11.984.928	-15.602.936	-9.925.625	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.984.928	-15.602.936	-9.925.625	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-11.984.928	-15.602.936	-9.925.625	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-11.984.928	-15.602.936	-9.925.625	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.984.928	-15.602.936	-9.925.625	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

03 u.a. Ersatz von sozialen Leistungen: 759.593 €.

06 Erstattungen von Gemeinden: 4.631.608 €.

15 Zuweisung für Adoptionen: 36.600 € sowie soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen: 10.995.843 € und soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen 3.619.943 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 0632 Familienersetzende Hilfen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-14.380.517	-15.601.936	-9.925.625	--	-9.942.417	-9.961.389	-10.013.460
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,44	-7,13	-8,12	-7,72	-7,87	-7,82	-7,84	-7,98	-8,13	-8,28
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformation				
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften zum Stichtag 31.12.	Anz.	375	262	384
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Fall	€	1.581,04	1.571,45	1.073,84



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0633 Pflgeschäften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	372.695	366.796	383.453	391.122	398.946	406.925
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.973	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	30.495	38.000	24.000	24.000	24.000	24.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.070	5.925	3.900	3.900	3.900	3.900
17 - Ordentliche Aufwendungen	414.233	411.721	412.353	420.022	427.846	435.825
18 - Ordentliches Ergebnis	-414.233	-411.721	-412.353	-420.022	-427.846	-435.825
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-414.233	-411.721	-412.353	-420.022	-427.846	-435.825
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-414.233	-411.721	-412.353	-420.022	-427.846	-435.825
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-414.233	-411.721	-412.353	-420.022	-427.846	-435.825
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-414.233	-411.721	-412.353	-420.022	-427.846	-435.825



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke: Vereinsvormundschaften: 24.000 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen, u.a. ehrenamtliche Vormundschaften: 1.500 €.

Teilfinanzhaushalt 0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-423.157	-411.721	-412.353	--	-420.022	-427.846	-435.825
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

Die Personalkosten der eingerichteten Stabstelle Jugendhilfeplanung laufen ab 2026 über das Produkt 0634, die Sachkosten sind zunächst weiterhin im Produkt 0622 verortet. Die beiden Produkte bilden ein Budget.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,85	-0,10	-2,30	0,00	0,00	0,00	-0,20	-0,20	-0,21	-0,21
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	60,02	92,43	0,38	--	--	--	0,00	0,00	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0634 Jugendhilfeplanung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	0	0	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	0	0	0	--	--
11 - Personalaufwendungen	--	0	10.477	10.687	10.900	11.118
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	0	0	0	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	0	0	10.477	10.687	10.900	11.118
18 - Ordentliches Ergebnis	0	0	-10.477	-10.687	-10.900	-11.118
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	0	0	-10.477	-10.687	-10.900	-11.118
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	0	0	-10.477	-10.687	-10.900	-11.118
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	0	0	-10.477	-10.687	-10.900	-11.118
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	0	0	-10.477	-10.687	-10.900	-11.118



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0634 Jugendhilfeplanung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	0	0	-10.477	--	-10.687	-10.900	-11.118
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



08 - Sportförderung

Produktbereich 08

Sportförderung



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 08 Sportförderung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.142	128.487	77.360	52.051	45.152	44.004
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.078	0	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.005	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	58.101	55.000	56.000	56.000	56.000	56.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierter Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	207.326	194.487	145.860	120.551	113.652	112.504
11 - Personalaufwendungen	572.437	609.572	622.512	634.963	647.663	660.615
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.710	266.600	264.000	229.000	229.000	229.000
14 - Abschreibungen	178.011	231.982	245.010	229.800	227.022	226.646
15 - Transferaufwendungen	440.399	439.250	436.000	435.770	389.920	389.920
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.342	22.280	37.303	35.253	32.493	32.493
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.442.899	1.569.684	1.604.825	1.564.786	1.526.098	1.538.674
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.235.573	-1.375.197	-1.458.965	-1.444.235	-1.412.446	-1.426.170
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.235.573	-1.375.197	-1.458.965	-1.444.235	-1.412.446	-1.426.170
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.235.573	-1.375.197	-1.458.965	-1.444.235	-1.412.446	-1.426.170
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.235.573	-1.375.197	-1.458.965	-1.444.235	-1.412.446	-1.426.170
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.235.573	-1.375.197	-1.458.965	-1.444.235	-1.412.446	-1.426.170



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 08 Sportförderung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-1.156.858	-1.223.352	-1.242.485	--	-1.217.656	-1.227.596	-1.240.548
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	519.428	12.500	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	519.428	12.500	0	--	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.695.663	700.000	8.000	70.000	70.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	136.654	100.000	46.700	--	9.800	8.600	5.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.832.317	800.000	54.700	70.000	79.800	8.600	5.000
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-1.312.889	-787.500	-54.700	-70.000	-79.800	-8.600	-5.000



0811 Förderung des Sports

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Sportförderung beinhaltet die Verteilung von Zuschüssen an Sportvereine und den Stadtsportverband, die Organisation und Durchführung schulsportlicher Wettbewerbe auf Stadtebene, die Durchführung der Sportler*innen- und Ehrenamtsehrung für Kinder/Jugendliche und Erwachsene, die Durchführung des Deutschen Sportabzeichens sowie die Unterstützung und Beratung der Ahlener Bevölkerung und Sportvereine.

Zielgruppen

Sportvereine, Schulen, Ahlener Bevölkerung, Stadtsportverband, Sportabzeichenteam

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderrichtlinie, Landesverfassung NRW

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

- finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung und Steigerung der Kinder-/ Jugendarbeit der Ahlener Sportvereine, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen zur Sicherung und Ergänzung der vielfältigen Vereinsangebote für die Ahlener Bevölkerung
- Sicherung der Aufwandsposition Sportförderung



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- Angebot eines schulübergreifenden Wettbewerbsangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen
- Durchführung und Ausweitung des Deutschen Sportabzeichens als Breitensportabzeichen für jede Altersklasse

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,42	6,81	-7,04	-8,61	-8,70	-8,73	-8,91	-8,95	-8,06	-8,10
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,39	183,30	16,06	9,09	13,43	12,73	12,50	12,45	13,63	13,58

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Vereine - anerkannt im Rahmen der Sportförderung	Anz.	38	38	37
Vereinsmitglieder	Anz.	10.798	10.300	10.300
Vereinseigene Anlagen	Anz.	14	14	14
Leistungen				
Strukturinformationen				
Direktförderung von Sportvereinen nach Zahl der Mitglieder im Kinder-/Jugendbereich	€	67.365	67.000	67.000
Anzahl der Kinder und Jugendliche in Sportvereinen	Anz.	4.491	4.300	4.400
Sportler*innenehrlungen	Anz.	1	2	2
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Sportförderung Kind bzw. Jugendlicher	€	15,00	15,00	15,00
zu 2. Stadtschulsportveranstaltungen	Anz.	7	8	8



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Weitere Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Organisationsgrad Sport Ahlen Anzahl der Mitglieder in Ahlener Sportvereinen (31.01.2024) / zu Ge- samtzahl der Einwohner Ahlens (31.01.2024) $10.798: 54.721 = 19,73\%$	%-Wert	19,73	19,00	19,30
Organisationsgrad Sport Kin- der/Jugendliche in Ahlen (Anzahl Ki/Jgl. bis 18 Jahre in Sportvereinen / zu Gesamtzahl Ki/Jgl. in Ahlen) $4.491: 10.305 = 43,58\%$	%-Wert	43,58	42,00	42,50
Prozentualer Anteil Ki./Jgl. bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Anzahl aller Mitglieder in Sportvereinen $4.491: 10.798 = 41,59 \%$	%-Wert	41,59	41,00	41,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0811 Förderung des Sports

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	58.101	55.000	56.000	56.000	56.000	56.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	71.101	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
11 - Personalaufwendungen	87.922	91.998	98.394	100.362	102.369	104.416
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	421.109	420.150	417.150	417.150	371.300	371.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.322	14.130	20.505	20.505	17.745	17.745
17 - Ordentliche Aufwendungen	529.353	526.278	536.049	538.017	491.414	493.461
18 - Ordentliches Ergebnis	-458.252	-459.278	-469.049	-471.017	-424.414	-426.461
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-458.252	-459.278	-469.049	-471.017	-424.414	-426.461
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-458.252	-459.278	-469.049	-471.017	-424.414	-426.461
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-458.252	-459.278	-469.049	-471.017	-424.414	-426.461
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-458.252	-459.278	-469.049	-471.017	-424.414	-426.461



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Benutzungsgebühren für die Sportstätten durch nicht privilegierte Nutzer.

06 Erstattungen aus der Beteiligung der Vereine am Volumen der Sportförderung.

15 Aufwendungen für die Förderung des Sports: 273.300 €:

- Allgemeine Sportförderung*: 111.300 €
- Erstattung Mieten/Pachten: 111.000 €
- Erstattung Energiekosten: 31.000 €
- Investitionszuschüsse an Sportvereine: 20.000 €

**Zur Allgemeinen Vereinsförderung gehören die Kinder- und Jugendförderung, die Erstattung von Fahrtkosten sowie von Start- und Meldegebühren und die Unterstützung bei der Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen.*

Zuschuss an die ASG für das Sportleistungszentrum: 95.000, Zuschuss Sportarchiv: 3.000 €.

16 Aufwendungen für Veranstaltungen: 13.000 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Bürobedarf, Lizenzen und Konzessionen, Reisekosten).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 0811 Förderung des Sports

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-418.680	-413.228	-422.999	--	-424.967	-424.214	-426.261
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



0821 Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten
Produkt	0821	Sportstätten

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten

Zielgruppen

Schulen, Sportvereine, Ahlener Bevölkerung, Fachverbände

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung NRW

Fachliche Erläuterung

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

Vereinseigene Außensportanlagen unterhalten TUS Westfalia Vorhelm und DJK Vorwärts Ahlen.

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

3. Für den kommunalen Schulträger besteht die Amtspflicht, mangelfreie Geräte für den Sportunterricht zur Verfügung zu stellen. (Eine entsprechende Entscheidung zum Umfang der Amtspflicht hat das OLG Hamm mit Urteil vom 13.01.2012 getroffen.)
Gem. Unfallverhütungsvorschrift muss die Überprüfung von Sportgeräten in Turn- und Sporthallen in regelmäßigen Abständen, mindestens einmal jährlich, erfolgen.
(ab 2015 Verlagerung des Ansatzes für die Schulsportanlagen aus dem Produkt 0322 – Schulbezogene Leistungen)
4. Jährlich mindestens eine Umrüstung einer Halogen-Flutlichtanlage auf energieeffiziente LED-Technik auf den städtischen Sportplätzen.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,81	-11,11	-11,52	-14,94	-14,76	-17,40	-18,81	-18,49	-18,77	-19,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	20,25	18,32	17,53	12,28	14,91	12,22	7,38	5,22	4,51	4,35

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
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 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
2. Städt. Sportanlagen				
- Sportpark Nord	Plätze	4	4	4
- Sportareal August-Kirchner-Straße	Plätze	4	4	4
- Sportanlage Im Hövenerort	Plätze	1	1	1
- Südenkampfbahn	Plätze	1	1	1
- Sportplatz Dolberg	Plätze	1	1	1
3. Vereinseigene Außensportanlagen	Plätze	4	4	4

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Belegungsquote Vergabe aller sportl. nutzbaren Zeiten	%-Wert	>99	>99	>99
zu 2. Unterhaltung Sportanlagen	€	150.598	205.000	190.000
zu 3. Unterhaltung Turn- und Sporthallen	€	8.653	20.000	20.000
zu 4. Anzahl Umrüstungen auf LED	Anz.	1	1	1



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0821 Sportstätten

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.142	126.487	75.360	50.051	43.152	42.004
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.078	--	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	136.225	127.487	78.860	53.551	46.652	45.504
11 - Personalaufwendungen	484.515	517.574	524.118	534.601	545.294	556.199
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.710	266.600	264.000	229.000	229.000	229.000
14 - Abschreibungen	178.011	231.982	245.010	229.800	227.022	226.646
15 - Transferaufwendungen	19.290	19.100	18.850	18.620	18.620	18.620
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.020	8.150	16.798	14.748	14.748	14.748
17 - Ordentliche Aufwendungen	913.545	1.043.406	1.068.776	1.026.769	1.034.684	1.045.213
18 - Ordentliches Ergebnis	-777.321	-915.919	-989.916	-973.218	-988.032	-999.709
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-777.321	-915.919	-989.916	-973.218	-988.032	-999.709
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-777.321	-915.919	-989.916	-973.218	-988.032	-999.709
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-777.321	-915.919	-989.916	-973.218	-988.032	-999.709
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-777.321	-915.919	-989.916	-973.218	-988.032	-999.709



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte für die Nutzung von Räumlichkeiten in Sportstätten.

13 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude: 185.000 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 21.000 €, Aufwendungen für Kraftstoffe Fahrzeuge: 8.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 15.000 €, Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 35.000 €, u.a. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt und für Grünflächenpflege und Grünflächenunterhaltung.

15 Schuldendiensthilfe für den Sportplatz in Vorhelm: 18.850 €.

16 Aufwendungen u.a. für Dienst- und Schutzkleidung: 2.500 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren, Aus- und Fortbildung, etc.).

Teilfinanzhaushalt 0821 Sportstätten

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-738.178	-810.124	-819.486	--	-792.689	-803.382	-814.287
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	519.428	12.500	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	519.428	12.500	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.695.663	700.000	8.000	70.000	70.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweg- lichem Anlagevermö- gen	136.654	100.000	46.700	--	9.800	8.600	5.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.832.317	800.000	54.700	70.000	79.800	8.600	5.000
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-1.312.889	-787.500	-54.700	-70.000	-79.800	-8.600	-5.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0821 - Sportstätten	-1.312.889	-787.500	-54.700	-70.000	-79.800	-8.600	-5.000	-1.646.200
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	-682.143	-298.000	0	--	0	0	0	-381.000
Einzahlung	448.000	--	0	--	0	0	0	15.000
Auszahlung	1.130.143	298.000	0	--	0	0	0	396.000
08.2.051 - Flutlichtanlage	-53.596	--	0	--	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
Rasentrainingsplätze Wersestadion								
<i>Auszahlung</i>	53.596	--	0	--	0	0	0	0
08.2.052 - Kunstrasenpfle- gemaschine – Sportchamp	-49.331	--	0	--	0	0	0	-52.000
<i>Auszahlung</i>	49.331	--	0	--	0	0	0	52.000
08.2.055 - Kunstrasenplatz und Flutlichtanl. Linden- sportpl.	-332.287	--	0	--	0	0	0	-570.000
<i>Auszahlung</i>	332.287	--	0	--	0	0	0	570.000
08.2.060 - Kleinschlepper	--	-95.000	0	--	0	0	0	-95.000
<i>Auszahlung</i>	--	95.000	0	--	0	0	0	95.000
08.2.067 - Erneuerung Kunstrasenbelag Sport- park Nord	-3.747	-310.000	0	--	0	0	0	-310.000
<i>Auszahlung</i>	3.747	310.000	0	--	0	0	0	310.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-191.783	-84.500	-54.700	-70.000	-79.800	-8.600	-5.000	-238.200

VE

	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Summe VE
0821 - Sportstätten	-70.000	--	--	--	-70.000
08.2.074 - Erneuerung Kunststoff- bahn Sportpark Nord	-30.000	--	--	--	-30.000
08.2.075 - Ballfangzaun Sportanlage Vorhelm	-40.000	--	--	--	-40.000



09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS

Produktbereich 09
Raumplanung, -entwicklung und GIS



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 09 Raumplanung, -entwicklung und GIS

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450.706	311.885	344.192	339.234	280.393	347.539
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.923	49.850	52.000	7.000	7.000	7.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	77	--	5.772	5.772	5.772	5.772
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	471.706	361.735	401.964	352.006	293.165	360.311
11 - Personalaufwendungen	626.485	713.834	760.910	776.128	791.651	807.486
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.712	56.000	30.900	30.900	30.900	30.900
14 - Abschreibungen	96.552	101.573	322.509	1.015.766	1.206.083	1.293.857
15 - Transferaufwendungen	233.515	281.000	276.000	276.000	276.000	276.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.893	242.940	413.840	160.540	150.540	90.540
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.148.157	1.395.347	1.804.159	2.259.334	2.455.174	2.498.783
18 - Ordentliches Ergebnis	-676.451	-1.033.612	-1.402.195	-1.907.328	-2.162.009	-2.138.472
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.237	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 - Finanzergebnis	-7.237	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 09 Raumplanung, -entwicklung und GIS

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-935.517	-1.149.984	-1.372.250	--	-1.120.328	-1.150.251	-1.171.686
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.303.902	2.870.000	3.605.400	--	3.191.500	2.293.000	1.981.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	53.697	13.000	13.000	--	13.000	13.000	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.357.598	2.883.000	3.618.400	--	3.204.500	2.306.000	1.981.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	15.244	429.000	429.000	--	304.000	304.000	179.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	566.136	1.725.000	1.545.000	--	165.000	45.000	45.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	581.380	2.155.000	1.975.000	--	470.000	350.000	224.000
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	1.776.218	728.000	1.643.400	--	2.734.500	1.956.000	1.757.000



0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

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

Zielgruppen

Politik, private und öffentliche Grundstückseigentümer*innen, bauwillige Bürger*innen, Investor*innen, übergeordnete Fachbehörden

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

1. Stadtentwicklungs- und Rahmenplanung, Stadterneuerung

Die integrierten Handlungskonzepte Masterplan Ahlener Innenstadt im Trialog, Ahlen-Süd/Ost und Ahlen-Südenstadtteil befinden sich noch in der Umsetzung. Im Programmgebiet Ahlen-Süd/Ost liegt aktuell der Fokus auf der Neugestaltung des Dr.-Paul-Rosenbaum-Platzes im Rahmen der EFRE-Förderung. Weitere Schwerpunkte liegen in der Umsetzung des Stadtteilkonzept BaFuRa, der Problemimmobilienförderung, den Großprojekten zur Entwicklung eines Quartierszentrums am Wetterweg



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

Für den Masterplan Ahleiner Innenstadt im Trialog liegt aktuell der Schwerpunkt auf der Umsetzung des Neubaus eines Bürgercampus mit Stadthaus und neuen Außenanlagen, dem Rückbau des bestehenden Gebäudekomplexes und energetischer und bedarfsgerechter Sanierung der Stadtbücherei

Zudem befindet sich im Rahmen des bewilligten Sofortprogramms Innenstadt für den zentralen Versorgungsbereich der Innenstadt ein Verfügungsfond Anmietung in der Abwicklung sowie die Schaffung von Innenstadtqualitäten im Rahmen von kleinteiligen Maßnahmen (Stadtmobiliar, Blumenampeln, o. Ä.)

2. Verkehrsentwicklungsplanung

Die städtische Verkehrsentwicklungsplanung soll das Verkehrsgeschehen ökologisch verträglich, sozial ausgewogen und wirtschaftlich vernünftig lenken.

Die Lärmaktionsplanung ist als kommunale Pflichtaufgabe fortzuschreiben. Dazu werden fortlaufend planerische, bauliche und verkehrsrechtliche Maßnahmen weiterentwickelt und ihre Umsetzung vorangetrieben. Darüber hinaus wird für das gesamte Stadtgebiet das Straßenvorrangnetz neu aufgestellt und an aktuelle und künftig zu erwartende Entwicklungen angepasst.

Der Abbildung von Verkehrsströmen im Stadtgebiet dient ein eigenes Verkehrsmodell, das fortlaufend fortzuschreiben ist.

3. Überörtliche Planung

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

4. Flächennutzungsplan

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

5. Verbindliche Bauleitplanung

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

Die Entwicklung der Stadt im Sinne einer städtebaulichen Ordnung wird gewährleistet. Insbesondere müssen städtebauliche Entwicklungen zukünftig vorrangig auf Grundlage von Maßnahmen der Innenentwicklung erfolgen. Die verbindliche Bauleitplanung hat sich von der Angebotsplanung auch hin zu einer Planung für konkrete Projekte entwickelt. Mit den Projektentwicklern/Investoren werden städ-



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

tebauliche Verträge geschlossen, die z. B. die Übernahme von Planungskosten und der Kosten für die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen regeln. Unabhängig davon betreibt die Stadt Ahlen wieder verstärkt eigene Wohnbauentwicklungsmaßnahmen. Auf Grundlage des Wohnbauflächenzielkonzeptes wurden bzw. werden dabei verschiedene städtische Grundstücksflächen durch die Aufstellung von Bebauungsplänen wohnbaulich entwickelt und anschließend vermarktet.

6. Geoinformationssysteme

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

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

Ziele

Operationale Ziele:

Die angegebene Anzahl der Bauleitplanverfahrensschritte ist zu 90 % zu erreichen. Als eigenständiger Verfahrensschritt gelten jeweils:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-20,46	-17,91	-13,89	-18,46	-12,98	-19,74	-26,74	-36,34	-41,18	-40,73
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,30	21,44	50,15	24,79	41,08	25,92	22,28	15,58	11,94	14,42



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Durchführung von Verfahrensschritten bei Bauleitplanverfahren	Anz.	13	20	20
Städtebauliche Verträge und Mitwirkung bei Durchführungs- und Erschließungsverträgen	Anz.	2	6	6
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Quote der Anz. der Erreichung von Bauleitplanverfahrensschritten	Quote	65%	100 %	100 %



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450.706	311.885	344.192	339.234	280.393	347.539
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.923	49.850	52.000	7.000	7.000	7.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	77	--	5.772	5.772	5.772	5.772
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	471.706	361.735	401.964	352.006	293.165	360.311
11 - Personalaufwendungen	626.485	713.834	760.910	776.128	791.651	807.486
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.712	56.000	30.900	30.900	30.900	30.900
14 - Abschreibungen	96.552	101.573	322.509	1.015.766	1.206.083	1.293.857
15 - Transferaufwendungen	233.515	281.000	276.000	276.000	276.000	276.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.893	242.940	413.840	160.540	150.540	90.540
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.148.157	1.395.347	1.804.159	2.259.334	2.455.174	2.498.783
18 - Ordentliches Ergebnis	-676.451	-1.033.612	-1.402.195	-1.907.328	-2.162.009	-2.138.472
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.237	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 - Finanzergebnis	-7.237	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-683.688	-1.038.612	-1.407.195	-1.912.328	-2.167.009	-2.143.472



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus Zuwendungen v. Land für geplante Förderprojekte: 231.160 €.

Voraussichtlich geringere Einnahmen durch geringere Einnahmen aus Auflösung SOPO sowie geringere Zuwendungen.

05 Einnahmen aus städtebaulichen Verträgen wie aus der Abrechnung sämtlicher Kosten, die durch planungsrechtliche Verfahren (Bauleitplanungen) auf Veranlassung privater Vorhabenträger entstehen. -unabhängig vom Bodenwertezuwachs-

11 Nachbesetzung mit Teilzeitkraft, Anpassung der Leistungszuordnung durch den Fachbereich

13 Aufwand für Geringwertige Wirtschaftsgüter: 400 €, Unterhaltung BGA: 500 €, Festwert Aufwuchs: 30.000 €

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 276.000 €.

16 Prüfung und Beratung: 64.000 €, Mieten und Pachten: 200.000€, Aufwendung für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung 26.000 €, weitere allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. für Aus-/Fortbildung/Umschulung, Büromaterial, öffentliche Bekanntmachungen, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden/Vereinen, Öffentlichkeitsarbeit. Zusätzliche Kosten durch den Digitalisierungsaufwand und die Mietzahlungen aus dem Programm "Zukunftsfähige Innenstädte"

20 Aufwand aus Zinszahlungen an das Land (nach Prüfung von Verwendungsnachweisen).

Teilfinanzhaushalt 0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-935.517	-1.149.984	-1.372.250	--	-1.120.328	-1.150.251	-1.171.686
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.303.902	2.870.000	3.605.400	--	3.191.500	2.293.000	1.981.000
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	53.697	13.000	13.000	--	13.000	13.000	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.357.598	2.883.000	3.618.400	--	3.204.500	2.306.000	1.981.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.244	429.000	429.000	--	304.000	304.000	179.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	566.136	1.725.000	1.545.000	--	165.000	45.000	45.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	581.380	2.155.000	1.975.000	--	470.000	350.000	224.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	1.776.218	728.000	1.643.400	--	2.734.500	1.956.000	1.757.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Finanzplanung

18 Zuwendungen zu den investiven Maßnahmen des IHK Süd-Ost (u.a. Neugestaltung Dr.-Paul-Rosenbaum Platz, Spielplätze, Wohnumfeld, Mannschaftsgang, Maschinenzentrale, Quartierszentrum)

25 Auszahlungen für die investiven Maßnahmen des IHK Süd-Ost (u.a. Neugestaltung Dr.-Paul-Rosenbaum Platz, Spielplätze, Wohnumfeld, Mannschaftsgang, Maschinenzentrale, Quartierszentrum)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
0911 - Flächennut- zungs- und Bauleitpla- nung, Stadterneuerung	1.776.218	728.000	1.643.400	--	2.734.500	1.956.000	1.757.000	1.322.900
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	--	-55.000	-30.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-115.000
<i>Auszahlung</i>	--	55.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000	115.000
09.1.011 - Erwerb- /Entwicklung Ausgleichs- flächen (Sopo+Entw.)	-8.189	-17.000	-97.000	--	-27.000	13.000	--	-201.000
<i>Einzahlung</i>	53.697	13.000	13.000	--	13.000	13.000	--	39.000
<i>Auszahlung</i>	61.886	30.000	110.000	--	40.000	0	--	240.000
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	1.946.186	566.000	1.421.000	--	1.800.000	1.665.000	1.495.000	2.012.000
<i>Einzahlung</i>	1.996.800	816.000	1.671.000	--	1.925.000	1.790.000	1.495.000	2.912.000
<i>Auszahlung</i>	50.614	250.000	250.000	--	125.000	125.000	0	900.000
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-161.779	254.500	510.400	--	992.500	309.000	292.000	-180.100
<i>Einzahlung</i>	307.102	2.008.500	1.454.400	--	1.266.500	503.000	486.000	5.462.900
<i>Auszahlung</i>	468.881	1.754.000	944.000	--	274.000	194.000	194.000	5.643.000
09.1.026 - Umgestaltung Marienplatz	--	--	-120.000	--	--	--	--	-120.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	480.000	--	--	--	--	480.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	600.000	--	--	--	--	600.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-20.500	-41.000	--	-1.000	-1.000	0	-73.000



10 - Bauen und Wohnen

Produktbereich 10
Bauen und Wohnen



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.194	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.414	422.700	428.000	428.000	428.000	428.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.894	6.300	12.000	12.000	12.000	12.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	36.230	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	476.733	450.000	461.000	461.000	461.000	461.000
11 - Personalaufwendungen	1.252.555	1.384.188	1.418.087	1.446.450	1.475.379	1.504.889
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.614	10.400	13.400	13.400	13.400	13.400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	29.851	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.307	31.850	182.740	222.740	182.740	32.740
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.341.326	1.456.438	1.644.227	1.712.590	1.701.519	1.581.029
18 - Ordentliches Ergebnis	-864.594	-1.006.438	-1.183.227	-1.251.590	-1.240.519	-1.120.029
19 - Finanzerträge	225	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	225	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-864.369	-1.006.438	-1.183.227	-1.251.590	-1.240.519	-1.120.029
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-864.369	-1.006.438	-1.183.227	-1.251.590	-1.240.519	-1.120.029
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-864.369	-1.006.438	-1.183.227	-1.251.590	-1.240.519	-1.120.029
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-864.369	-1.006.438	-1.183.227	-1.251.590	-1.240.519	-1.120.029



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 10 Bauen und Wohnen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-901.710	-1.003.788	-1.181.377	--	-1.249.740	-1.238.669	-1.118.179
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



1011 Leistungen der Bauordnung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Bauherr*innen, Bauwillige, Investor*innen, Nachbar*innen, Grundstückseigentümer*innen, Architekt*innen, Gewerbetreibende, Rechtsanwält*innen; externe Behörden: Bezirksregierung Münster, Kreis Warendorf, interne Fachbereiche und Abteilungen: FB 1, FB 3, FB 8, FB 7 und FB 6 / 6.1

Auftragsgrundlagen

Landesbauordnung NRW 2018, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Bauprüfverordnung, Technische Prüfverordnung, Wohnungseigentumsgesetz; Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung, Allg. Verwaltungsgebührenordnung NRW

Sonderbauvorschriften:

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

Fachliche Erläuterung

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

- 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 anzeigespflichtigen Abbrüchen von Gebäuden nach § 62 Landesbauordnung NRW



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

6. „Sonderbauten“ sind durch die Bauaufsichtsbehörde wiederkehrend zu prüfen. Es findet u. a. eine Überprüfung der brandschutz- und sicherheitstechnischen Anlagen, der Rettungswege und der Brandschutzkonzepte statt. Einer wiederkehrenden Prüfung unterliegen nach den gesetzlichen Bestimmungen insbesondere Versammlungs-, Verkaufs-, Beherbergungsstätten, Krankenhäuser und Schulen. Zur Feststellung brandschutztechnischer Mängel und Gefahrenquellen werden in Zusammenarbeit mit der Feuerwehr „Brandschauen“ durchgeführt (z. B. an Industriebauten, Verwaltungsgebäuden, Kindergärten, Heimen).
7. Zur Bildung von Wohnungseigentum ist eine Abgeschlossenheitsbescheinigung nach dem WEG (Wohnungseigentumsgesetz) zur Vorlage beim Grundbuchamt erforderlich. Die Bauaufsichtsbehörde prüft die bauliche Abgeschlossenheit der Wohnungen anhand von Plänen und stellt den Antragsteller*innen (i.d.R. Notar) eine Bescheinigung über die bauliche Abgeschlossenheit von Wohnungs- und Teileigentumseinheiten aus.

Ziele

- Beratung:
Durch eine intensive Beratung vor der Antragstellung sollten die Qualität der Antragsunterlagen und die Zahl der vollständigen mängelfreien Anträge steigen.
- Vollständigkeit der Antragsunterlagen:
Im Genehmigungsverfahren soll der Anteil der unvollständigen oder mangelhaften und somit nicht bearbeitungsfähigen Antragsunterlagen gering sein.
- Bearbeitungszeiten:
Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Bauherren und Entwurfsverfassern zu erreichen. Die Bearbeitung der Bauanträge gewerblicher Vorhaben soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,27	-1,25	-2,31	-4,10	-3,91	-5,33	-8,26	-8,52	-8,79	-6,21
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	77,56	88,40	75,94	62,96	65,57	60,28	50,00	49,21	48,43	57,05



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Beratungsgespräche	Anz.	1468	1.700 – 2.000	1.700 – 2.000
Bauanträge / Genehmigungsverfahren	Anz.	234	400	400
Ordnungsbehördliche Verfahren wegen baurechtlicher Verstöße	Anz.	104	150	150
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Bauanträgen in weniger als 30 Arbeitstagen	%-Wert	95	95	95
Weitere Kennzahlen				
Genehmigungsquote	%-Wert	95	95	95



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1011 Leistungen der Bauordnung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	391.244	420.000	425.500	425.500	425.500	425.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.332	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	392.770	426.000	434.500	434.500	434.500	434.500
11 - Personalaufwendungen	584.685	685.588	694.500	708.392	722.560	737.012
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.056	200	3.200	3.200	3.200	3.200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.280	20.900	171.340	171.340	171.340	21.340
17 - Ordentliche Aufwendungen	599.022	706.688	869.040	882.932	897.100	761.552
18 - Ordentliches Ergebnis	-206.252	-280.688	-434.540	-448.432	-462.600	-327.052
19 - Finanzerträge	225	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	225	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-206.027	-280.688	-434.540	-448.432	-462.600	-327.052
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-206.027	-280.688	-434.540	-448.432	-462.600	-327.052
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-206.027	-280.688	-434.540	-448.432	-462.600	-327.052
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-206.027	-280.688	-434.540	-448.432	-462.600	-327.052



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Baugenehmigungsgebühren, Gebühren aus der Bauüberwachung und Bauzustandsbesichtigung, Gebühren für die Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz, Verwaltungsgebühren aus ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Bauberatungsgebühren, Gebühren aus der Bearbeitung anzeigepflichtiger Bauvorhaben, Gebühren aus Brandschauen und anderen wiederkehrenden Prüfungen,

07 Ordnungsrechtliche Gelder, Zwangsgelder

13 Aufwand für Geringwertige Wirtschaftsgüter

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen für Lizenzen und Softwarewartung, Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst-/Schutzkleidung, Bürobedarf etc., zusätzliche Kosten durch Digitalisierungsaufwand

Teilfinanzhaushalt 1011 Leistungen der Bauordnung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.547	-278.688	-432.940	--	-446.832	-461.000	-325.452
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



1021 Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnungsbauförderung
Produkt	1021	Wohnungsbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohnraumförderungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,96	-4,14	-4,46	-7,53	-8,63	-9,10	-9,52	-10,47	-9,90	-10,10
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,43	4,17	3,53	2,23	2,52	1,64	2,05	1,87	1,97	1,94

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Anzahl der Wohngeldanträge p. a.	Anz.	2.186	2.550	2.200
Anzahl der Wohngeldberatungen p. a.	Anz.	348	550	350
Öffentliche geförderte Mietwohnungen per 31.12. d. Jahres	Anz.	2.105	2.050	2.050
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Öffentliches gefördertes Wohneigentum per 31.12. d. Jahres	Anz.	401	430	420
Freistellungen p. a.	Anz.	1	1	1
Wohnberechtigungsscheine	Anz.	118	150	150
Zinssenkungsanträge	Anz.	30	100	50
Vermittelte Wohnungen p. a.	Anz.	30	50	50



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. direkte Bearbeitung vollständig eingereichter Anträge und Erstellung von Bescheinigungen	%-Wert	88	90	90
zu 2. Verhältnis von ausgestellten WB-Scheinen zu öffentlichen geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	5,61	7,32	7,32
Verhältnis von Freistellungen zu öffentlich geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	0,04	0,03	0,03
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Antrag	€	208,88	187,81	227,69



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1021 Wohnungsbauförderung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	980	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	9.894	6.300	9.000	9.000	9.000	9.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	898	0	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	11.772	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
11 - Personalaufwendungen	457.575	478.776	503.413	513.480	523.750	534.227
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.481	8.150	8.000	48.000	8.000	8.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	466.436	486.926	511.413	561.480	531.750	542.227
18 - Ordentliches Ergebnis	-454.664	-478.926	-500.913	-550.980	-521.250	-531.727
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-454.664	-478.926	-500.913	-550.980	-521.250	-531.727
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-454.664	-478.926	-500.913	-550.980	-521.250	-531.727
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-454.664	-478.926	-500.913	-550.980	-521.250	-531.727
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-454.664	-478.926	-500.913	-550.980	-521.250	-531.727



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Wohnungsbauförderung: 1.500 €

06 Erstattungen vom Land für den Wohnungsbestand: 9.000€

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 1021 Wohnungsbauförderung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-463.066	-478.526	-500.913	--	-550.980	-521.250	-531.727
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



1031 Denkmalschutz und -pflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt Denkmalschutz und -pflege umfasst folgende Leistungen:

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

Verfahren nach dem Denkmalschutzgesetz:

1. Eintragungen in die Denkmalliste § 2, 3, 4, 5 DSchG NW: Erfassung und Überprüfung möglicher Denkmäler, Feststellung der Denkmaleigenschaft, Abstimmung mit der LWL-Denkmalpflege in Westfalen, Eintragungsbescheide, Klageverfahren und Fortschreibung der Denkmalliste
2. Erlaubnisverfahren (ggf. in Verbindung mit Baugenehmigungen) nach § 9 DSchG NW: ausführliche Beratungen, Ortsbesichtigungen, Kontrollen, Entscheidung über die denkmalrechtliche Zulässigkeit von Vorhaben an Denkmälern und in ihrer Umgebung, Bescheiderteilung
3. Steuerbescheinigungen § 40 DSchGNW: Rechnungsprüfung und Erteilung von Steuerbescheinigungen nach Baumaßnahmen an Denkmälern, Gebührenbescheide



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

4. Finanzielle Förderungen (Stadtpauschale, Landesmittel, etc.): Beratung zu möglichen Zuschüssen, Antragsbearbeitung und Gewährung der Pauschalmittel, Prüfung von Zuschussanträgen von Eigentümer/innen an die Bezirksregierung
5. Ordnungsmaßnahmen gem. §§ 7, 27, 41 DSchG NW: Präventivkontrollen, Beratungen, Ortstermine zu ordnungsbehördlichen Verfahren wegen denkmalrechtlicher Verstöße

Stadtbildpflege, -gestaltung und Öffentlichkeitsarbeit:

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

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

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

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

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

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

Ziele

Bearbeitungszeiten

Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Denkmaleigentümer*innen und Antragsteller*innen zu erreichen. Vorausgesetzt ein Antrag ist vollständig, mängelfrei und das Benehmen gem. § 22 DSchG NW ist hergestellt, soll die Bearbeitung von § 9-Anträgen (analog §§13, 20) in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 36-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Operationale Ziele:

Die Bearbeitung von § 9-Anträgen soll in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 36-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,35	-3,63	-3,06	-2,95	-3,87	-4,69	-4,71	-4,79	-4,88	-4,96
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,41	10,20	13,76	10,72	26,17	6,09	6,07	5,97	5,87	5,77

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026

Strukturinformationen

eingetragene Objekte:

Baudenkmäler:	Anz.	234	k. A.	258

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Bodendenkmäler:	Anz.	10	10	10
bewegliche Denkmäler	Anz.	3	0	0
Denkmalbereichssatzung		1	1	1
Bestanderrfassung historischer Bausubstanz und Anzahl der nach § 5 DSchG NW eingetragenen Denkmäler	Anz.	0	20	10
	Anz.	0	5	k.A.
Beratungen	Anz.	320	300	300
und denkmalrechtliche Erlaubnisse gem. § 9,13,15 DSchG NW (ohne Baugenehmigungen)	Anz.	62	100	100
ausgestellte Steuerbescheinigungen gem. § 36 DSchG NW	Anz.	4	15	15

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Stadtbildpflege,- gestaltung / Öffentlichkeitsarbeit	Anz.			
		12	30	30
Zu 1				
Zu 2		24	20	20
Zu 3		15	17	17
Zu 4		5	6	6
Zu 5	.	8	6	6
Zu 6		4	3	3
Zu 7		4	10	10



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Quote der bearbeiteten §9 bzw. §36-Anträge innerhalb von 15 bzw. 30 Arbeitstagen	%	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Denkmäler / Tsd. Einwohner	Anz.	4,81	4,75	4,89



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1031 Denkmalschutz und -pflege

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.191	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	34.000	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	72.191	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
11 - Personalaufwendungen	210.294	219.824	220.174	224.578	229.069	233.650
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.178	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	29.851	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.545	2.800	3.400	3.400	3.400	3.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	275.869	262.824	263.774	268.178	272.669	277.250
18 - Ordentliches Ergebnis	-203.678	-246.824	-247.774	-252.178	-256.669	-261.250
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-203.678	-246.824	-247.774	-252.178	-256.669	-261.250
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-203.678	-246.824	-247.774	-252.178	-256.669	-261.250
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-203.678	-246.824	-247.774	-252.178	-256.669	-261.250
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-203.678	-246.824	-247.774	-252.178	-256.669	-261.250



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendungen vom Land für Denkmalschutzmaßnahmen: Zuweisg. v. Land lfd. Zwecke 15.000 € (Vorjahr: 36.000 €)

04 Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Steuerermäßigungsbescheiden für denkmalgeschützte Objekte.

11 Drei Monate Überlappung der Gruppenleitungsstelle, Tarifierpassung, Anpassung der Leistungszuordnung durch den Fachbereich

13 Unterhaltung Grundstücke + Bauliche Anlagen: 10.000€, Aufwand für Geringwertige Wirtschaftsgüter 200 €

15 Zuschüsse an Privatleute u.a. für Restaurierungsmaßnahmen an denkmalgeschützten Objekten.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen Prüfungs- und Beratungsleistungen, Lizenzen und Softwarewartung, Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf und Öffentlichkeitsarbeit etc.

Teilfinanzhaushalt 1031 Denkmalschutz und -pflege

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-230.098	-246.574	-247.524	--	-251.928	-256.419	-261.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	4.509	--	5.000	10.000	10.000	10.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.544.186	2.433.000	2.433.000	2.895.270	2.895.270	2.895.270
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.548.695	2.433.000	2.438.000	2.905.270	2.905.270	2.905.270
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	0	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	723.336	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.489	102.356	111.378	61.342	42.400	42.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	735.826	102.356	111.378	61.342	42.400	42.400
18 - Ordentliches Ergebnis	1.812.869	2.330.644	2.326.622	2.843.928	2.862.870	2.862.870
19 - Finanzerträge	237.435	873.697	1.067.089	663.379	527.769	587.943
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	237.435	873.697	1.067.089	663.379	527.769	587.943
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	1.885.867	3.660.341	3.849.711	--	3.963.307	3.390.639	3.450.813
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	450.004	650.000	0	--	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.004	650.000	0	--	0	0	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	23.546.428	--	0	--	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.546.428	--	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-23.096.424	650.000	0	--	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

1111 Versorgungswirtschaft

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

private Haushalte, Gewerbe- und Industriebetriebe, Landwirt*innen

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Energiewirtschaftsrecht, Ratsbeschlüsse, Gesellschaftsverträge

Fachliche Erläuterung

Die Versorgung der Zielgruppe mit Strom, Gas, Wasser und Wärme wird durch die Stadtwerke Ahlen GmbH wahrgenommen. Darüber hinaus wird der Ortsteil Vorhelm durch die Wasserversorgung Beckum mit Frischwasser versorgt. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussabwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht. 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. Mit dem Kauf der Stadtwerke-Anteile von den Stadtwerken Bielefeld ist die Stadt Ahlen mit Wirkung vom 01.01.2024 wieder Alleingesellschafterin und verbindet damit kürzerer Entscheidungswege für mittelfristig anstehende Investitionsentscheidungen (insb. Ausbau des Stromversorgungsnetzes und der kommunalen Wärmeplanung).

Ziele

- Sicherstellung einer reibungslosen Energieversorgung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	47,72	37,50	47,80	42,59	38,93	60,89	64,49	66,64	64,43	65,57
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5.603,50	413,24	5.599,56	647,88	346,37	2.377,00	2.188,94	4.736,18	6.852,05	6.852,05



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Laufzeit Konzessionsverträge				
Strom	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Gas	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Wasser	Datum	31.12.2026	31.12.2026/2030	31.12.2026/2030
Wärme	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Anteile				
Stadtwerke Ahlen GmbH	%	100	100	100
RWE AG	%	0,013	0,013	0,013
Gelsenwasser AG	%	0,001	0,001	0,001



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1111 Versorgungswirtschaft

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	4.509	--	5.000	10.000	10.000	10.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.544.186	2.433.000	2.433.000	2.895.270	2.895.270	2.895.270
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.548.695	2.433.000	2.438.000	2.905.270	2.905.270	2.905.270
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	723.336	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.489	102.356	111.378	61.342	42.400	42.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	735.826	102.356	111.378	61.342	42.400	42.400
18 - Ordentliches Ergebnis	1.812.869	2.330.644	2.326.622	2.843.928	2.862.870	2.862.870
19 - Finanzerträge	237.435	873.697	1.067.089	663.379	527.769	587.943
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	237.435	873.697	1.067.089	663.379	527.769	587.943
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	2.050.304	3.204.341	3.393.711	3.507.307	3.390.639	3.450.813



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

07 Konzessionsabgaben Strom: 1.500.000€ (wie Vorjahr), Konzessionsabgaben Gas: 343.000 € (wie Vorjahr:), Konzessionsabgaben Wasser: 557.000 € (wie Vorjahr:)

15 Zuschuss an die Stadtwerke für Bäder und ÖPNV: Kein Zuschuss eingeplant, der prognostizierte Gewinn der Stadtwerke sollte das Defizit bei den Bädern und dem ÖPNV decken

16 Aufwendungen für Steuern aus den Gewinnausschüttungen/Dividenden von Beteiligungen 111.378 € (Vorjahr: 102.356 €)

19 Gewinnanteile aus Beteiligungen: Ausschüttung auf RWE-Aktien 93.246 € (Vorjahr: 86.622 €), Gelsenwasser = 7.300 € (wie Vorjahr:), Stadtwerke 696.500 €, Ertrag aus Bürgschaftsgewährung Stadtwerke Ahlen: 2025 - 2028: 0 € sowie Zinserträge für Gesellschafterdarlehen (Stadtwerke): 277.343 € (Vorjahr: 305.697 €)

Teilfinanzhaushalt 1111 Versorgungswirtschaft

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Ergebnisplanung 2027	Mittelfristige Ergebnisplanung 2028	Mittelfristige Ergebnisplanung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885.867	3.660.341	3.849.711	--	3.963.307	3.390.639	3.450.813
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	450.004	650.000	0	--	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.004	650.000	0	--	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	23.546.428	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.546.428	--	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-	650.000	0	--	0	0	0

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Umsatzsteuer für Konzessionsabgaben Stadtwerke Ahlen ab 2027: 456.000 €.

Investitionen

	Ergebnis Jahresabschluss 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanzplanung 2027	Mittelfristige Finanzplanung 2028	Mittelfristige Finanzplanung 2029	bisher bereitgestellt 2026
1111 - Versorgungswirtschaft	-23.546.428	--	-4.500.000	--	0	0	0	-30.500.000
11.1.003 - Rückkauf Stadtwerke Anteile	-23.546.428	--	0	--	0	0	0	-26.000.000
Auszahlung	23.546.428	--	0	--	0	0	0	26.000.000
11.1.005 - Investitionsförderung Stadtwerke Ahlen GmbH	--	--	-4.500.000	--	--	--	--	-4.500.000
Auszahlung	--	--	4.500.000	--	--	--	--	4.500.000



12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	697.018	562.903	724.297	785.692	819.415	799.378
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.698.652	1.422.970	1.418.715	1.486.039	1.485.588	1.485.774
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	500	500	500	500	500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.721.986	200	4.938	4.938	4.938	4.938
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.117.656	1.986.573	2.148.450	2.277.169	2.310.441	2.290.590
11 - Personalaufwendungen	137.295	151.819	159.129	162.311	165.558	168.869
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.519.345	2.109.200	1.343.700	1.343.700	1.263.700	1.263.700
14 - Abschreibungen	4.064.044	4.017.998	4.580.131	5.268.056	5.512.349	4.717.552
15 - Transferaufwendungen	--	37.870	37.870	37.870	37.870	37.870
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.456	63.715	53.883	50.283	52.697	52.697
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.762.140	6.380.602	6.174.713	6.862.220	7.032.174	6.240.688
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.644.484	-4.394.029	-4.026.263	-4.585.051	-4.721.733	-3.950.098
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.644.484	-4.394.029	-4.026.263	-4.585.051	-4.721.733	-3.950.098
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.644.484	-4.394.029	-4.026.263	-4.585.051	-4.721.733	-3.950.098
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.644.484	-4.394.029	-4.026.263	-4.585.051	-4.721.733	-3.950.098
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.644.484	-4.394.029	-4.026.263	-4.585.051	-4.721.733	-3.950.098



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-1.241.350	-1.604.264	-1.144.742	--	-1.064.824	-1.043.115	-1.046.426
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.767.134	4.531.400	1.158.000	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	1.056.776	1.470.000	1.090.500	--	2.532.200	0	1.192.000
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.823.910	6.001.400	2.248.500	--	2.532.200	0	1.192.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	72.955	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	5.760.494	13.745.500	26.067.500	--	11.252.500	7.277.500	1.517.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	84.365	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.917.814	13.900.500	26.222.500	--	11.407.500	7.432.500	1.672.500
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-3.093.904	-7.899.100	-23.974.000	--	-8.875.300	-7.432.500	-480.500



1211 Gemeindestraßen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen
Produkt	1211	Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit

Erschließungen

Verantwortliche Person

Dennis Hadrika

Kurzbeschreibung

Planung und Durchführung von Neubau-, Ausbau-, Umbau- und Unterhaltungsaufgaben an Brücken, Straßen und sonstigen Verkehrsflächen, Beitragswesen zur Veranlagung und Erhebung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge, Abschluss und Abwicklung von Erschließungs- und Finanzierungsverträgen, Veranlagung zu Stellplatzablösebeiträgen, Veranlagung zu Kanalanschlussbeiträgen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

StrWG NRW, BauGB, KAG NW, AO, VwGO, VOB, StGB, BGB, HOAI, DIN-Normen, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien, vertragliche Vereinbarungen

Fachliche Erläuterung

Planungstätigkeiten, Neubaumaßnahmen, Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Brücken und der Straßenbeleuchtung, Neubau sowie Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sonstiger Verkehrsflächen, Öffentlichkeitsarbeit (Bürgerberatung, -beteiligung, Sitzungsvorbereitungen), Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Erhebung von Ausbaubeiträgen für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Verbesserung von Anlagen, Widmung der öffentlichen Flächen, Abschluss von Erschließungsverträgen, Erschließungsbeiträge werden für die erstmalige Herstellung von Erschließungsanlagen (Straßen) erhoben.

Ausbaubeiträge werden erhoben für

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

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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

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. Erschließungs-, Ausbau- und Kanalanschlussbeiträge werden nach Entstehen der sachlichen Beitragspflicht erhoben. Verjährungsfristen sind dabei zwingend zu beachten. Ggfs. sind entsprechende Fördermittel zu beantragen.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-81,66	-75,49	-78,80	-78,95	-34,66	-85,93	-79,20	-91,13	-93,66	-78,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	32,88	36,47	35,08	32,12	67,80	27,92	31,44	29,12	28,91	32,32

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Erstellung von Straßenbaumaßnahmen innerhalb des vorgegebenen Herstellungszeitraumes	%-Wert	85 %	90 %	90 %
zu 3. Quote der Bescheidung innerhalb des genannten Zeitraums	%-Wert	100 %	100 %	100 %



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1211 Gemeindestraßen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	695.240	561.123	722.519	783.914	818.397	798.360
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.426.702	1.189.970	1.183.715	1.181.039	1.180.588	1.180.774
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	500	500	500	500	500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.721.986	200	4.938	4.938	4.938	4.938
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.843.927	1.751.793	1.911.672	1.970.391	2.004.423	1.984.572
11 - Personalaufwendungen	116.857	130.459	136.552	139.283	142.070	144.912
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.487.005	2.084.050	1.318.550	1.318.550	1.238.550	1.238.550
14 - Abschreibungen	4.059.781	4.013.734	4.575.969	5.263.393	5.507.823	4.712.399
15 - Transferaufwendungen	--	37.870	37.870	37.870	37.870	37.870
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.513	7.890	10.870	7.270	7.270	7.270
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.669.155	6.274.003	6.079.811	6.766.366	6.933.583	6.141.001
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.825.228	-4.522.210	-4.168.139	-4.795.975	-4.929.160	-4.156.429
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.825.228	-4.522.210	-4.168.139	-4.795.975	-4.929.160	-4.156.429
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.825.228	-4.522.210	-4.168.139	-4.795.975	-4.929.160	-4.156.429
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-1.825.228	-4.522.210	-4.168.139	-4.795.975	-4.929.160	-4.156.429
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.825.228	-4.522.210	-4.168.139	-4.795.975	-4.929.160	-4.156.429



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land: 131.100 € (Förderung barrierefreier Umbau von Wartehäuschen/Bushaltestellen)

04 Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung, Beiträgen für Festwert Straßenbeleuchtung

13 weitere Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung und den Festwertes Straßenbeleuchtung ab 2026: 0 €, Unterhaltung von Wartehäuschen/Bushaltestellen 160.000 €, Straßenentwässerung 1.060.000 €, Miete am NBA 14.800 €

15 Aufwendungen für Breitbandausbau an Kreis Warendorf

16 Kosten für sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Prüfung und Beratung, Lizenzen, Bürobedarf etc.)

Teilfinanzhaushalt 1211 Gemeindestraßen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahresabschluss 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Ergebnisplanung 2027	Mittelfristige Ergebnisplanung 2028	Mittelfristige Ergebnisplanung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.424.249	-1.778.299	-1.332.372	--	-1.331.503	-1.254.290	-1.257.132
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.767.134	4.531.400	1.158.000	--	0	0	0
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	1.056.776	1.470.000	1.090.500	--	2.532.200	0	1.192.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.823.910	6.001.400	2.248.500	--	2.532.200	0	1.192.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.955	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.760.494	13.745.500	26.067.500	--	11.252.500	7.277.500	1.517.500
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	84.365	--	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.917.814	13.895.500	26.217.500	--	11.402.500	7.427.500	1.667.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.093.904	-7.894.100	-23.969.000	--	-8.870.300	-7.427.500	-475.500

Investitionen

	Ergebnis Jahresabschluss 2024	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanzplanung 2027	Mittelfristige Finanzplanung 2028	Mittelfristige Finanzplanung 2029	bisher bereitgestellt 2026
1211 - Gemeindestraßen	-3.099.405	-7.894.100	-23.969.000	--	-8.870.300	-7.427.500	-475.500	-48.559.100
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-9.322	-70.000	-70.000	--	-70.000	-70.000	-70.000	-280.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
<i>Auszahlung</i>	9.322	70.000	70.000	--	70.000	70.000	70.000	280.000
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	-86.575	-375.000	-375.000	--	-375.000	-375.000	-375.000	-1.125.000
<i>Einzahlung</i>	11.234	--	--	--	--	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	97.809	375.000	375.000	--	375.000	375.000	375.000	1.125.000
12.1.030 - Straßenbau Scheffelstr.	--	0	0	--	0	-255.750	196.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	196.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	255.750	0	0
12.1.031 - Straßenbau Rabbestr.	--	0	0	--	0	-330.000	233.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	233.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	330.000	0	0
12.1.032 - Straßenbau Lenaustr.	--	0	0	--	0	-206.250	148.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	148.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	206.250	0	0
12.1.033 - Straßenbau Freytagstr.	--	0	0	--	355.700	-602.250	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	355.700	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	602.250	0	0
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	--	-70.000	-150.000	--	-100.000	-50.000	0	-470.000
<i>Auszahlung</i>	--	70.000	150.000	--	100.000	50.000	0	470.000
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-68.562	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000	-450.000
<i>Auszahlung</i>	68.562	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000	450.000
12.1.050 - Straßenbau Uhlandstraße (v. Hans-Sachs-Str. - Süds	--	0	0	--	-820.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	820.000	0	0	0
12.1.053 - Brückenbauwerk 013 (Robert-Koch-Str.)	--	-180.000	-1.250.000	--	0	0	0	-1.430.000
<i>Auszahlung</i>	--	180.000	1.250.000	--	0	0	0	1.430.000
12.1.080 - Straßenbau Hauffstr.	--	0	0	--	0	-255.750	159.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	159.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	255.750	0	0
12.1.085 - Ausbau Mozartstraße	299.711	--	--	--	--	--	--	0
<i>Einzahlung</i>	329.468	--	--	--	--	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	29.757	--	--	--	--	--	--	0
12.1.086 - Ausbau Schumannstraße	158.668	--	--	--	--	--	--	0
<i>Einzahlung</i>	172.320	--	--	--	--	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	13.652	--	--	--	--	--	--	0
12.1.087 - Ausbau Beethovenstr.	204.283	--	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
<i>Einzahlung</i>	243.366	--	--	--	--	--	--	0
<i>Auszahlung</i>	39.083	--	--	--	--	--	--	0
12.1.095 - Vorbereitung Straßen- bau	-395	-40.000	-190.000	--	-190.000	-190.000	-190.000	-270.000
<i>Auszahlung</i>	395	40.000	190.000	--	190.000	190.000	190.000	270.000
12.1.096 - Straßenbau Franz- Wüllner-Str. (inkl. Anton-Bruckne	--	0	0	--	0	-755.000	456.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	0	0	456.000	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	755.000	0	0
12.1.100 - Straßenbau Haydnstra- ße	--	0	0	--	0	0	-575.000	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	0	0	575.000	0
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-1.018.049	-1.968.600	-13.292.000	--	-1.550.000	0	0	-23.676.600
<i>Einzahlung</i>	1.755.900	4.531.400	1.158.000	--	0	0	0	8.843.400
<i>Auszahlung</i>	2.773.949	6.500.000	14.450.000	--	1.550.000	0	0	32.520.000
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	-232.182	--	0	--	0	0	0	-250.000
<i>Auszahlung</i>	232.182	--	0	--	0	0	0	250.000
12.1.121 - Gemeinsame Maßnah- men mit den Stadtwerken	-40.756	-65.000	-65.000	--	-65.000	-65.000	-65.000	-195.000
<i>Auszahlung</i>	40.756	65.000	65.000	--	65.000	65.000	65.000	195.000
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	-14.263	552.500	0	--	0	0	0	-472.500
<i>Einzahlung</i>	--	552.500	0	--	0	0	0	552.500
<i>Auszahlung</i>	14.263	0	0	--	0	0	0	1.025.000
12.1.128 - Straßenbau Combrinkstraße	--	0	0	--	-340.000	-1.015.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	340.000	1.015.000	0	0
12.1.129 - Verlängerung Tulpen- straße	--	-25.000	-200.000	--	234.000	0	0	-225.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	234.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	25.000	200.000	--	0	0	0	225.000
12.1.132 - Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. Bis Richterb	-6.270	200.000	0	--	0	0	0	-240.000
<i>Einzahlung</i>	--	200.000	0	--	0	0	0	200.000
<i>Auszahlung</i>	6.270	0	0	--	0	0	0	440.000
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	--	-500.000	-550.000	--	-770.000	0	0	-1.125.000
<i>Auszahlung</i>	--	500.000	550.000	--	770.000	0	0	1.125.000
12.1.146 - Radwegverbreiterung	-1.063	0	112.500	--	0	0	0	12.500



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
Daimlerstraße								
Einzahlung	--	--	112.500	--	0	0	0	112.500
Auszahlung	1.063	0	0	--	0	0	0	100.000
12.1.150 - Straßenbau EG Jahn- wiese	-61.289	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	61.289	--	0	--	0	0	0	0
12.1.151 - Straßenbau EG Hand- kamp	-802.347	0	0	--	0	-455.000	0	-800.000
Auszahlung	802.347	0	0	--	0	455.000	0	800.000
12.1.154 - Straßenbau Im Patten- meicheln (Gemmericher-Kreisel)	--	-35.000	-750.000	--	-926.000	0	0	-785.000
Einzahlung	--	0	0	--	624.000	0	0	0
Auszahlung	--	35.000	750.000	--	1.550.000	0	0	785.000
12.1.161 - Straßenbau Haarbach- straße/Alte Ladestraße	-8.254	-1.630.000	978.000	--	0	0	0	-1.032.000
Einzahlung	--	--	978.000	--	0	0	0	978.000
Auszahlung	8.254	1.630.000	0	--	0	0	0	2.010.000
12.1.169 - Straßenbau Röntgen- straße	--	-147.500	0	--	0	0	0	-367.500
Einzahlung	--	97.500	0	--	0	0	0	97.500
Auszahlung	--	245.000	0	--	0	0	0	465.000
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	52.094	0	-150.000	--	0	-1.540.000	0	-150.000
Auszahlung	-52.094	0	150.000	--	0	1.540.000	0	150.000
12.1.175 - Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	--	0	0	--	-1.145.000	0	0	0
Auszahlung	--	0	0	--	1.145.000	0	0	0
12.1.176 - Straßenbau EG Hohle Eiche	-1.594	-150.000	-1.700.000	--	0	0	0	-1.925.000
Auszahlung	1.594	150.000	1.700.000	--	0	0	0	1.925.000
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	-223.246	--	0	--	0	0	0	0
Auszahlung	223.246	--	0	--	0	0	0	0
12.1.182 - Straßenbau Verdistrasse	--	0	0	--	109.000	0	-190.000	0
Einzahlung	--	0	0	--	109.000	0	0	0
Auszahlung	--	0	0	--	0	0	190.000	0
12.1.184 - Straßenbau Lessing- straße	--	0	-550.000	--	400.000	0	0	-550.000
Einzahlung	--	--	0	--	400.000	0	0	0
Auszahlung	--	0	550.000	--	0	0	0	550.000
12.1.185 - Straßenbau Dornbreede	--	0	0	--	-265.000	0	0	0
Einzahlung	--	--	0	--	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	265.000	0	0	0
12.1.186 - Straßenbau Tönnis- häuschen	--	0	-350.000	--	-287.500	0	0	-350.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	197.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	350.000	--	485.000	0	0	350.000
12.1.187 - Brückenbauwerk 127 (Differdinger Str./Beumers Wies	-1.129	0	0	--	0	0	0	-90.000
<i>Auszahlung</i>	1.129	0	0	--	0	0	0	90.000
12.1.188 - Brückenbauwerk 031 (nähe Kapellenstraße)	-163	-83.000	0	--	0	0	0	-138.000
<i>Auszahlung</i>	163	83.000	0	--	0	0	0	138.000
12.1.190 - Ausbau Von-Droste- Hülshoff-Straße	-53.942	0	0	--	0	0	0	-220.000
<i>Auszahlung</i>	53.942	0	0	--	0	0	0	220.000
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	-3.679	-215.000	-40.000	--	-200.000	0	0	-415.000
<i>Auszahlung</i>	3.679	215.000	40.000	--	200.000	0	0	415.000
12.1.197 - Parkplatz Westfriedhof	-6.921	--	0	--	0	0	0	-415.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	6.921	--	0	--	0	0	0	415.000
12.1.200 - Erweiterung Stich Chamissostraße	6.889	600.000	-175.000	--	0	0	0	75.000
<i>Einzahlung</i>	7.913	600.000	0	--	0	0	0	600.000
<i>Auszahlung</i>	1.024	0	175.000	--	0	0	0	525.000
12.1.202 - Strontianitstraße Ne- benanlagen	--	0	-150.000	--	182.000	0	0	-150.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	612.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	0	150.000	--	430.000	0	0	150.000
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	-619.077	--	0	--	0	0	0	-180.000
<i>Auszahlung</i>	619.077	--	0	--	0	0	0	180.000
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	-69.905	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	69.905	--	0	--	0	0	0	0
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdol- berg	-2.657	-1.400.000	-900.000	--	0	0	0	-3.700.000
<i>Auszahlung</i>	2.657	1.400.000	900.000	--	0	0	0	3.700.000
12.1.208 - Straßenbau EG Dolberg Mitte	-1.594	-50.000	-250.000	--	-910.000	0	0	-325.000
<i>Auszahlung</i>	1.594	50.000	250.000	--	910.000	0	0	325.000
12.1.209 - Straßenbau Schacht- straße	--	-35.000	-750.000	--	-1.435.000	0	0	-785.000
<i>Auszahlung</i>	--	35.000	750.000	--	1.435.000	0	0	785.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
12.1.210 - Erweiterung Gewerbe- gebiet Bergamtstraße	--	--	0	--	0	-1.060.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	--	0	1.060.000	0	0
12.1.213 - Straßenbau Strontianit- straße	-168.626	--	0	--	0	0	0	97.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	97.000
<i>Auszahlung</i>	168.626	--	0	--	0	0	0	0
12.1.214 - Straßenbau Flotowstie- ge	-32.486	--	0	--	0	0	0	123.000
<i>Einzahlung</i>	123.525	--	--	--	--	--	--	123.000
<i>Auszahlung</i>	156.011	--	0	--	0	0	0	0
12.1.215 - Straßenbau Max-Reger- Weg	-38.870	--	0	--	0	0	0	120.000
<i>Einzahlung</i>	120.630	--	--	--	--	--	--	120.000
<i>Auszahlung</i>	159.500	--	0	--	0	0	0	0
12.1.217 - Straßenbau Im Non- nengarten	--	-605.000	-640.000	--	0	0	0	-1.850.000
<i>Auszahlung</i>	--	605.000	640.000	--	0	0	0	1.850.000
12.1.218 - Umgestaltung Lamber- tistraße	-5.070	-25.000	0	--	0	0	0	-155.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	5.070	25.000	0	--	0	0	0	155.000
12.1.219 - Dr.-Paul-Rosenbaum- Platz - Parkplätze	--	-265.000	0	--	0	0	0	-505.000
<i>Auszahlung</i>	--	265.000	0	--	0	0	0	505.000
12.1.221 - Brückenbauwerk 056 (Homannsweg)	--	-300.000	0	--	0	0	0	-300.000
<i>Auszahlung</i>	--	300.000	0	--	0	0	0	300.000
12.1.222 - Brückenbauwerk 101 (Nienholtweg)	--	-250.000	0	--	0	0	0	-250.000
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	0	--	0	0	0	250.000
12.1.223 - Brückenbauwerk 048 (Kastanienweg)	--	-170.000	0	--	0	0	0	-170.000
<i>Auszahlung</i>	--	170.000	0	--	0	0	0	170.000
12.1.227 - Parkplatz Im Handkamp - Umgestaltung Restfläche	--	--	-10.000	--	-500.000	--	--	-10.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	10.000	--	500.000	--	--	10.000
12.1.228 - Kreuzungsumbau Nordstraße/Gerichtsstraße	--	--	-170.000	--	--	--	--	-170.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	170.000	--	--	--	--	170.000
12.1.229 - Ostwall - Radwegeum- bau Bereich Bahnhofstraße	--	--	-80.000	--	--	--	--	-80.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	80.000	--	--	--	--	80.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
12.1.230 - Werseradweg - Rad- wegeumbau Querung Konrad- Adenauer	--	--	-75.000	--	--	--	--	-75.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	75.000	--	--	--	--	75.000
12.1.232 - Querungshilfe Beckum- erstraße./Jägerstraße	--	--	-75.000	--	--	--	--	-75.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	75.000	--	--	--	--	75.000
12.1.233 - Querungshilfe Emanuel- von-Ketteler-Straße/Ostbrede	--	--	-75.000	--	--	--	--	-75.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	75.000	--	--	--	--	75.000
12.1.235 - Brückenbauwerk 041 (Masbrock)	--	--	-100.000	--	--	--	--	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--	--	100.000
12.1.240 - Brückenbauwerk 047 (Hammerstraße Promenade)	--	--	-200.000	--	--	--	--	-200.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	200.000	--	--	--	--	200.000
12.1.241 - Brückenbauwerk 055 (Oestricher Holt)	--	--	-800.000	--	--	--	--	-800.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	800.000	--	--	--	--	800.000
12.1.244 - Straßenbau Huntumer- skamp	--	--	-340.000	--	--	--	--	-340.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	340.000	--	--	--	--	340.000
12.1.998 - Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	-160.407	-290.000	0	--	0	0	0	-580.000
<i>Einzahlung</i>	--	20.000	0	--	0	0	0	40.000
<i>Auszahlung</i>	160.407	310.000	0	--	0	0	0	620.000
Investitionsmaßnahmen unter- halb der festgelegten Wertgren- zen	-82.357	-152.500	-437.500	--	-52.500	-52.500	-52.500	-665.000



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.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2. Vollständig eingereichte Anträge auf Erteilung eines Schwerbehindertenparkausweises sind sechs Arbeitstage nach Antragseingang beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	2,74	3,73	4,65	4,11	3,43	2,44	2,70	4,01	3,94	3,92
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	211,66	352,95	415,05	389,60	294,38	220,25	249,50	320,05	310,39	306,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Stellplätze Innenstadt insgesamt	Anz.	1.500	1.500	1.300
- davon Bewohner / Innenstadt	Anz.	100	100	100
- davon Schwerbehindert / Innenstadt	Anz.	45	45	45
Bewirtschaftete Parkplätze	Anz.	400	400	400
erteilte Bewohnerparkausweise	Anz.	144	180	180
erteilte Schwerbehindertenparkausweise	Anz.	86	120	120
	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Anträge auf Parkerleichterung für schwerbehinderte Menschen außerhalb der "aG/BI"-Regelung	Anz.	62	70	70

Kennzahlen:

Prozesskennzahlen

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

Weitere Kennzahlen:

Stellplätze/Tsd. Einwohner	Anz.	32,00	28,15	24,68



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1261 Parkraumbewirtschaftung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.778	1.780	1.778	1.778	1.018	1.018
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.951	233.000	235.000	305.000	305.000	305.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	273.729	234.780	236.778	306.778	306.018	306.018
11 - Personalaufwendungen	20.438	21.360	22.577	23.028	23.488	23.957
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.341	25.150	25.150	25.150	25.150	25.150
14 - Abschreibungen	4.263	4.264	4.162	4.663	4.526	5.153
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.943	55.825	43.013	43.013	45.427	45.427
17 - Ordentliche Aufwendungen	92.985	106.599	94.902	95.854	98.591	99.687
18 - Ordentliches Ergebnis	180.744	128.181	141.876	210.924	207.427	206.331
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	180.744	128.181	141.876	210.924	207.427	206.331
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	180.744	128.181	141.876	210.924	207.427	206.331
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	180.744	128.181	141.876	210.924	207.427	206.331
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	180.744	128.181	141.876	210.924	207.427	206.331



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Parkgebühren

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 5.000 €, Erstattungen an die AUB für Parkplatzreinigung 20.000 €

16 Insbesondere Pachtzahlungen für die Parkplätze Hellstraße, Holzweg und Grafenwald: 46.285 €; Lizenzen: 3.500 €, Sonst. Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: 5.000 € (Provisionen für Parkgebühren, Service-/Transaktionsgebühren) und sonstige Geschäftsaufwendungen: 800 €

Teilfinanzhaushalt 1261 Parkraumbewirtschaftung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	182.899	174.035	187.630	--	266.679	211.175	210.706
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlage- vermögen	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Umsatzsteuer für Parkgebühren 2025-2026: 43.130 €.

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1261 - Parkraumbewirt- schaftung	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000	-15.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000	-15.000



13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13
Natur- und Landschaftspflege



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.140	64.073	63.984	63.990	63.984	63.990
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	774.938	680.000	680.000	680.000	680.000	680.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.624	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	841.701	745.073	744.984	744.990	744.984	744.990
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	869.223	869.223	869.223	869.223	869.223
14 - Abschreibungen	135.746	136.067	137.490	152.250	169.624	170.565
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.004	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	143.749	1.007.290	1.008.713	1.023.473	1.040.847	1.041.788
18 - Ordentliches Ergebnis	697.952	-262.217	-263.729	-278.483	-295.863	-296.798
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	697.952	-262.217	-263.729	-278.483	-295.863	-296.798
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	697.952	-262.217	-263.729	-278.483	-295.863	-296.798
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	697.952	-262.217	-263.729	-278.483	-295.863	-296.798
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	697.952	-262.217	-263.729	-278.483	-295.863	-296.798



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	851.967	-184.223	-184.223	--	-184.223	-184.223	-184.223
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.248	0	0	--	0	0	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.248	0	0	--	0	0	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	75.697	112.000	382.000	216.000	857.000	77.000	77.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.697	112.000	382.000	216.000	857.000	77.000	77.000
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-23.450	-112.000	-382.000	-216.000	-857.000	-77.000	-77.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	132	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
Produkt	1321	Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Regulierung von Gewässern

Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband

Auftragsgrundlagen

Wasserverbandsgesetz WVG

Fachliche Erläuterung

Mittelbereitstellung für den Grunderwerb (Flurbereinigungsverfahren) sowie die baulichen Umsetzungen im Rahmen des Werseentwicklungskonzeptes.

Aufgrund des Hochwasserereignisses vom 03. Mai 2001 wurde gemeinsam mit dem Kreis Warendorf und der Stadt Beckum ein umfassendes Konzept für den Hochwasserschutz an der Werse oberhalb der Ortslage Ahlens entworfen.

Dieses Werseentwicklungskonzept umfasst auf dem 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.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,60	-0,61	-0,62	-0,66	-0,76	-0,76	-0,76	-1,02	-1,33	-1,33
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	63,84	63,60	63,09	61,54	58,46	58,46	58,39	51,20	44,61	44,61



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.199	56.200	56.199	56.200	56.199	56.200
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	56.199	56.200	56.199	56.200	56.199	56.200
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	96.135	96.136	96.241	109.776	125.973	125.976
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	96.135	96.136	96.241	109.776	125.973	125.976
18 - Ordentliches Ergebnis	-39.936	-39.936	-40.042	-53.576	-69.774	-69.776
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-39.936	-39.936	-40.042	-53.576	-69.774	-69.776
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-39.936	-39.936	-40.042	-53.576	-69.774	-69.776
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-39.936	-39.936	-40.042	-53.576	-69.774	-69.776
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-39.936	-39.936	-40.042	-53.576	-69.774	-69.776



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

Die Planung und Abwicklung für den konsumtiven Teil erfolgen über das Produkt 0172.

Im investiven Bereich muss noch die Investition "13.2.001 Werseentwicklungskonzept" endabgewickelt werden. Der Zeitpunkt ist jedoch nicht abzusehen, da die Abwicklung über die Bezirksregierung Münster erfolgt.

Die endgültige Auflösung des Produktes ist erst nach der Endabrechnung des "Werseentwicklungskonzeptes" möglich.

Teilfinanzhaushalt 1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.248	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	52.248	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	35.000	305.000	--	780.000	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	35.000	305.000	--	780.000	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	52.248	-35.000	-305.000	--	-780.000	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1321 - Ausbau, Unterhal- tung u. Regulierung von Gewässern	52.248	-35.000	-305.000	--	-780.000	0	0	-340.000
13.2.001 - Werseentwick- lungskonzept - Ahlen	52.248	--	--	--	--	--	--	0
<i>Einzahlung</i>	52.248	--	--	--	--	--	--	0
13.2.019 - Wehr Werse Vehrmühle Instandset- zung	--	--	-100.000	--	-450.000	--	--	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	450.000	--	--	100.000
13.2.020 - Wehr Rub- bertsmühle Umgestaltung	--	--	-100.000	--	--	--	--	-100.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--	--	100.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
13.2.021 - BP Dolberg Mitte - Verlegung des Gewässers	--	--	-30.000	--	-330.000	--	--	-30.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	30.000	--	330.000	--	--	30.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-35.000	-75.000	--	0	0	0	-110.000



1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung der Stadt Ahlen, Friedhofsgebührensatzung der Stadt Ahlen, für den Bestattungswald „RuheForst Ahringhoff/ Ahlen“, öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Übertragung der Errichtung und des Betriebs eines Bestattungswaldes in Ahlen, allgemeine Verkehrssicherungspflicht, städt. Dienstanweisung zur Kontrolle der Verkehrssicherheit auf städt. Friedhöfen, Beschlüsse der politischen Gremien

Fachliche Erläuterung

Rechnerische Abwicklung der im Eigenbetrieb durchgeführten Tätigkeiten:

Grabbereitung, Grabaufgabe, Ausbau und Unterhaltung von Grabfeldern, Ausbau und Unterhaltung des Wegesystems, Pflege des Rahmengrüns, Abfallsammlung, Bereitstellung der Trauerhallen und Leichenkammern, Unterhaltung von Kriegs- und Ehrengräbern sowie anonymen Grabfeldern. Die Stadt Ahlen betreibt vier Friedhöfe: Westfriedhof, Südfriedhof, Ostfriedhof sowie den Friedhof im Ortsteil Dolberg.

Die Gesamtfläche der Friedhöfe beläuft sich auf mehr als 220.000 qm; für die Pflege und alle erforderlichen Arbeiten einschl. der Grabbereitung stehen 7 Mitarbeiter*innen zur Verfügung; die Gesamtzahl der Grabstellen beläuft sich auf ca. 42.000. Der Westfriedhof ist der älteste Friedhof der Stadt mit einem denkmalgeschützten Teil - dem jüdischen Friedhof - sowie einem Bestattungsfeld für Sternenkinder. Für die Bestattung muslimischer Mitbürger*innen befinden sich zwei Grabfelder auf dem Ostfriedhof. Auf dem Westfriedhof und dem Südfriedhof stehen sog. gärtnerbetreute Grabfelder zur Verfügung (Garten der Begegnung, Lichtgarten). Ein solches Grabfeld ist mittlerweile auch auf dem Friedhof im Ortsteil Dolberg errichtet. Zusätzlich besteht die Möglichkeit der Beisetzung von Urnen in einem Bestattungswald.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Personalstruktur:

7 Mitarbeiter*innen

mit folgenden Aufgaben:

Bestattungstätigkeiten und Verkehrssicherheit

1. Friedhofswärter*in
2. Friedhofswärter*in
3. Gärtner*in

Friedhofspflege

4. Vorarbeiter*in
5. Gärtner*in
6. Hilfspfleger*in
7. Hilfspfleger*in

Ziele

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Bestattung unter möglichst weitgehender Berücksichtigung von Termin- und sonstigen Wünschen der Hinterbliebenen bzw. Verstorbenen

Operationale Ziele:

1. Bereitstellung von Bestattungsflächen für jede/n Nachfrager/in (Bestattungsfall)
2. 95% der Gebührenbescheide im Zusammenhang mit Bestattungen sind binnen 14 Tagen nach der Bestattung erstellt und versandt; der Versand erfolgt jedoch nicht innerhalb der ersten Woche nach der Bestattung.
3. 95 % aller vollständigen und beglichenen Grabmalanträge sind spätestens 8 Arbeitstage nach Eingang unter Beteiligung des zuständigen Gärtnermeisters beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Der Anteil der Urnenbestattungen lag 2024 bei 82,19 %. Der Trend zur Urnenbeisetzung und zu möglichst pflegefreundlichen Bestattungsformen 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 Urnenbeisetzung in einer Urnenstele wird weiterhin stark nachgefragt (in 2024 = 139 Bestattungsfälle, das sind knapp 28 % aller Bestattungen bzw. Beisetzungen gewesen).

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Auf dem Ostfriedhof werden Grabfelder für die Durchführung muslimischer Bestattungen angeboten.

Seit dem Herbst 2023 wird in Ahlen mit der Beisetzung von Urnen in einem Bestattungswald eine weitere Beisetzungsform angeboten, die das Gesamtangebot zusätzlich ergänzt. Der Bestattungswald wird im Wege der Beleihung privat betrieben.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,20	-3,42	-3,47	3,77	14,01	-4,22	-4,25	-4,27	-4,30	-4,31
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	71,99	80,82	81,69	132,61	1.649,72	75,60	75,49	75,38	75,29	75,21

Kennzahlen II

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Bestattungen	Anz.	494	530	494
- davon Urnenbestattungen	Anz.	406	430	406
- davon Erdbestattungen	Anz.	88	100	88
Umbettungen	Anz.	2 (Urnen)	2 – 3 (Urnen)	2 – 3 (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		-1.493,70	419,93	452,81



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.941	7.873	7.785	7.790	7.785	7.790
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	774.938	680.000	680.000	680.000	680.000	680.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.624	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	785.502	688.873	688.785	688.790	688.785	688.790
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	869.223	869.223	869.223	869.223	869.223
14 - Abschreibungen	39.611	39.931	41.249	42.474	43.651	44.589
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.004	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	47.614	911.154	912.472	913.697	914.874	915.812
18 - Ordentliches Ergebnis	737.888	-222.281	-223.687	-224.907	-226.089	-227.022
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	737.888	-222.281	-223.687	-224.907	-226.089	-227.022
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	737.888	-222.281	-223.687	-224.907	-226.089	-227.022
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	737.888	-222.281	-223.687	-224.907	-226.089	-227.022
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	737.888	-222.281	-223.687	-224.907	-226.089	-227.022



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Erträge aus Friedhofsgebühren.

13 Ersatzbeschaffungen für den Aufwuchs und Sitzbänken im Bereich Friedhöfe (Festwert) 5.000 €, Erstattungen an die AUB: insgesamt 864.223 € für Bestattungspersonal, Grab- und Grünflächenarbeiten, anteilige Kosten Verwaltung und Kfz-Werkstatt.

Teilfinanzhaushalt 1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	851.967	-184.223	-184.223	--	-184.223	-184.223	-184.223
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	0	0	--	0	0	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.697	77.000	77.000	216.000	77.000	77.000	77.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	75.697	77.000	77.000	216.000	77.000	77.000	77.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-75.697	-77.000	-77.000	-216.000	-77.000	-77.000	-77.000

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1331 - Pflege der Fried- höfe und Bestattungs- wesen	-75.697	-77.000	-77.000	-216.000	-77.000	-77.000	-77.000	-231.000
13.3.004 - Urnenstelen	-71.674	-72.000	-72.000	-216.000	-72.000	-72.000	-72.000	-216.000
Auszahlung	71.674	72.000	72.000	216.000	72.000	72.000	72.000	216.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-4.023	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000	-15.000

VE

	VE 2027	VE 2028	VE 2029	VE 2030	Summe VE
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	-72.000	-72.000	-72.000	--	-216.000
13.3.004 - Urnenstelen	-72.000	-72.000	-72.000	--	-216.000



14 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich 14 Umweltschutzmaßnahmen



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 14 Umweltschutzmaßnahmen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.028	117.886	50.616	50.616	50.616	50.616
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	29.028	117.886	50.616	50.616	50.616	50.616
11 - Personalaufwendungen	263.359	382.856	397.548	405.500	413.610	421.882
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.115	16.700	35.700	35.700	35.700	35.700
14 - Abschreibungen	2.883	2.883	2.563	2.563	2.563	2.563
15 - Transferaufwendungen	60.324	25.500	49.256	44.765	38.031	35.918
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.224	169.702	45.960	44.460	44.460	52.960
17 - Ordentliche Aufwendungen	401.906	597.641	531.027	532.988	534.364	549.023
18 - Ordentliches Ergebnis	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 14 Umweltschutzmaßnahmen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-353.594	-477.948	-478.704	--	-480.665	-482.041	-496.700
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.500	242.940	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.500	242.940	0	--	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	2.763	295.300	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	--	0	--	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.763	295.300	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	123.737	-52.360	0	--	0	0	0



1411 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1411	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Baudezernat

Verantwortliche Person

Klaudia Froede

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Strategien, Ableitung und Umsetzung von geeigneten Maßnahmen zur Umsetzung der gesetzten Klimaziele insbesondere in den Bereichen Klimaschutz, Klimafolgenanpassung, Mobilität, Öffentlichkeits- und Bildungsarbeit

Auftragsgrundlagen

Verschiedene Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vorgaben der Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Zu den wesentlichen Aufgaben der Stabsstelle gehören aktuell die

- Umsetzung und kontinuierliche Aktualisierung der Klimastrategie „Ahlener Weg 2030“
- Kommunale Wärmeplanung (KWP)
- Entwicklung eines Konzepts zur Klimafolgenanpassung
- Umsetzung des Mobilitätskonzeptes

Die Entwicklung geeigneter Maßnahmen in den vier großen Arbeitsschwerpunkten und deren Koordination und die Steuerung der Umsetzung gehören zu den wesentlichen Schritten auf dem Weg zur Erreichung des gesetzten Klimaziels. Die größten Herausforderungen liegen dabei in der kommunalen Wärmeplanung und in der Umsetzung der sich anschließenden Maßnahmen. Der Ausbau des ÖPNV, die Etablierung eines stadtweiten Netzes an Mobilstationen, die Entwicklung eines stadtweiten Ladeinfrastrukturkonzeptes und das Schulische Mobilitätsmanagement sind Maßnahmen, die uns über viele Jahre beschäftigen werden.

Zu den Aufgaben der Stabsstelle gehören außerdem die Bildungs-, Netzwerk- und Öffentlichkeitsarbeit, Kampagnen, Maßnahmen und Aktionstage und -wochen wie Umwelttag, Europäische Mobilitätswoche, Stadtradeln, Verkehrssicherheitstrainings an Grundschulen, das Energiesparprojekt an Kitas und Schulen, Vortrags- und Informationsveranstaltungen und Projekte zur Energieberatung z.B. Sanierungskampagne bilden ein vielfältiges Aufgabenportfolio. Controlling und Berichtswesen runden den Aufgabenkatalog ab.

Ziele

Klimaneutralität der Stadt Ahlen, Kommunale Wärmeplanung, d.h. Umbau der fossilen Wärmeversorgung auf erneuerbare Wärmeversorgung, Reduzierung des motorisierten Individualverkehrs und



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stärkung des Umweltverbundes sowie Entwicklung angemessener Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung, Ausbau der Bildungs- und Öffentlichkeitsarbeit

Ausblick auf Folgejahre

Die Entwicklung und die Umsetzung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung der Klimaneutralität in der Stadt Ahlen werden die Stadtverwaltung noch viele Jahre beschäftigen. Strom, Wärme und Verkehr sind die großen Treiber des Klimawandels. Hier muss eine Umkehr von der Verwendung fossiler Energien zur Nutzung erneuerbarer Energien erfolgen. Bis 2045 will Deutschland klimaneutral werden.

Seit 2022 wird kontinuierlich die ganzheitliche Klimastrategie „Ahlener Weg“ umgesetzt.

Das Wärmeplanungsgesetz ist zusammen mit dem Gesetz für erneuerbares Heizen am 1. Januar 2024 in Kraft getreten und verpflichtet die Stadt Ahlen, bis zum 30.06.2028 eine KWP vorzulegen. Die Wärmeplanung soll als wegweisendes Instrument auf der Grundlage der lokalen Gegebenheiten einen Weg aufzeigen, wie zukünftig Schritt für Schritt die Wärmeversorgung auf die Nutzung von Erneuerbaren Energien oder unvermeidbarer Abwärme umgestellt werden kann. Die Stadt Ahlen hat sich schon Ende 2023 gemeinsam mit den Stadtwerken Ahlen GmbH auf den Weg gemacht, eine an die Ahlener Verhältnisse angepasste Planung zu entwickeln. Der erste Schritt dazu ist die Transformationsplanung, die den Stadtwerken inzwischen vorliegt und wichtige Daten für die weiteren Planungen liefert. 2025/2026 soll in der federführenden Stabsstelle gemeinsam mit den Stadtwerken die Kommunalen Wärmeplanung entwickelt werden.

Durch den massiven Aus- und Zubau der erneuerbaren Stromversorgung (Wind, PV, Biomasse) ist bis 2030 mit einer nahezu 100%igen Versorgung durch nachhaltig erzeugten Strom zu rechnen. Die Umstellung in diesen Bereichen und der Ersatz fossiler Energien durch erneuerbare Energien ist nur mit enormem Ressourceneinsatz möglich. Weitere Trafostationen und der Um- und Ausbau der Netze werden hohe Investitionen erfordern. Der Ausbau erneuerbarer Energien wird weiterhin durch Beratungsangebote und gemeinsame Aktionen mit der Verbraucherzentrale und den Klimaschutzmanager*innen des Kreises forciert. Die bereits initiierten Projekte, das Mobilitätskonzept und die Umsetzung des dazugehörigen Maßnahmenprogramms sowie der Zertifizierungsprozess „ECA“ zur Klimafolgenanpassung sind Bestandteil der Gesamtstrategie und werden 2025 weiter vorangetrieben.

Klimaneutralität kann nur erreicht werden, wenn sie durch Politik und Verwaltungsleitung zum strategischen Ziel erklärt wird, alle Fachbereiche zielorientiert zusammenarbeiten und dabei mit ausreichenden Personal- und Finanzressourcen ausgestattet sind. Um Fachwissen zu bündeln, Synergieeffekte zu nutzen und Doppelaktivitäten zu vermeiden, bedarf es der Vernetzung örtlicher und überörtlicher Akteure. Daran arbeitet die Stabsstelle kontinuierlich. Die Beteiligung im Ahlener Unverpackt-Bündnis und die Koordinierung des Arbeitskreises Fairtrade, der regelmäßige Austausch mit dem ADFC, den Lenkungs- und Arbeitsgruppen i.S. Klimaschutz auf Kreisebene, die Zusammenarbeit mit dem Münsterland e.V., dem Zukunftsnetzwerk Mobilität NRW, der Kommunalagentur, der Energielandesagentur Energy4Climate sowie dem Klimabündnis sind hier nur Beispiele für die zahlreichen Aktivitäten.

Zu den Schwerpunkten der Stabsstelle gehört auch die Bildungsarbeit. Ein wichtiges Aufgabenfeld ist dabei die Bildungsarbeit in Kitas und Schulen. Das nutzerorientierte Energiesparprojekt an Schulen und Kitas soll auch im Jahr 2026 fortgesetzt werden. Damit soll auch bei den Kleinsten das Bewusstsein für klimafreundliches Verhalten geweckt und gestärkt werden. Im Kindesalter vermittelte Werte und Wissen wirken nachweislich besonders nachhaltig.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2024 wurde erstmals in Kooperation mit vielen anderen Akteuren wie Verbraucherzentrale, Stadtwerke etc. ein „Ahleener Umwelttag“ auf dem Zechengelände durchgeführt. Diese Veranstaltung wird verstetigt und wird seit 2025 gemeinsam mit dem Sattelfest durchgeführt. Fortgesetzt wird ebenfalls die seit 2024 gemeinsam mit der VHS einmal jährlich stattfindende Klimaradtour. Ziel ist es, Bürger*innen zu sensibilisieren und über unterschiedliche klimarelevante Themenbereiche, auch in Bezug zur Klimastrategie „Ahleener Weg 2030“, zu informieren. Die Stabsstelle ist federführend in der Steuerungsgruppe Fairtrade und plant auch hier wieder einige Aktionen zu fairem Handel und menschenwürdigen Arbeitsbedingungen.

Im Bereich Mobilität wird weiterhin eine nachhaltige Mobilitätsentwicklung angestrebt. Hierfür werden sukzessive die priorisierten Maßnahmen aus dem Mobilitätskonzept umgesetzt und nachhaltige Formen der Mobilität etabliert. Im Jahr 2026 sollen weitere Mobilstationen umgesetzt werden, Rad- und Fußwege ausgebaut, sicher und komfortabel gestaltet werden. Zudem soll der ÖPNV durch eine Ausweitung der Bedienungszeiträume gefördert werden. Die Umsetzung eines 2025 beauftragte stadtweiten Konzeptes zum Ausbau der Ladeinfrastruktur soll ebenfalls forciert werden. Öffentlichkeitswirksame Kampagnen wie das STADTRADELN, Sattelfest, und Verkehrssicherheitsaktionen sollen auch im Jahr 2026 wieder durchgeführt werden.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	--	-5,22	-5,09	-6,05	-7,08	-9,12	-9,13	-9,17	-9,19	-9,47
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	5,11	25,06	21,96	7,22	19,73	9,53	9,50	9,47	9,22

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Anzahl umgesetzter Maßnahmen	Anz.	8	16	18
Anzahl der Veranstaltungen /Workshops mit Klima-/Mobilitätsbezug	Anz.	8	25	28
Beteiligung/ Teilnahme an Netzwerken	Anz.	43	20	66
Öffentlichkeitsarbeit: Follower auf Instagram	Anz.	476	500	550
Veröffentlichte Meldungen (via Homepage/Intranet, Instagram, PM)	Anz.	87	90	90
Flyer / Broschüren	Anz.	2	1-2	1
Verkehrssicherheitstraining/Anz. Kinder	Anz.	480	610	550
Aktion Licht/Anz. Kinder	Anz.	120	120	120
Energiesparprojekt/Anz. Kinder	Anz.	5.370	3.000	5.400
Rollatortraining	Anz.	15	20	20
Stadtradeln	km	166.000	156.000	170.000
Lastenradförderung				
E-Lastenräder	Anz.	5	7	0
Bio-Lastenräder	Anz.	0	0	0
Anhänger	Anz.	8	10	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1411 Umweltschutzmaßnahmen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.028	117.886	50.616	50.616	50.616	50.616
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	29.028	117.886	50.616	50.616	50.616	50.616
11 - Personalaufwendungen	263.359	382.856	397.548	405.500	413.610	421.882
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.115	16.700	35.700	35.700	35.700	35.700
14 - Abschreibungen	2.883	2.883	2.563	2.563	2.563	2.563
15 - Transferaufwendungen	60.324	25.500	49.256	44.765	38.031	35.918
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.224	169.702	45.960	44.460	44.460	52.960
17 - Ordentliche Aufwendungen	401.906	597.641	531.027	532.988	534.364	549.023
18 - Ordentliches Ergebnis	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-372.878	-479.755	-480.411	-482.372	-483.748	-498.407



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus Zuweisungen vom Land: 41.600,00 €, Zuschüsse von übrigen Bereichen: 7.000 €.

13 GWG: 200 €, sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 35.000 €.

15 Zuschüsse an Private: 2026: 48.265 €, Zuschüsse an übrige Bereiche: 500 €.

Teilfinanzhaushalt 1411 Umweltschutzmaßnahmen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-353.594	-477.948	-478.704	--	-480.665	-482.041	-496.700
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.500	242.940	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.500	242.940	0	--	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.763	295.300	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.763	295.300	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	123.737	-52.360	0	--	0	0	0

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1411 - Umweltschutzmaß- nahmen	123.737	-52.360	0	--	0	0	0	-106.840
14.1.007 - Mobilstation Vorhelm	57.797	--	0	--	0	0	0	-24.480
Einzahlung	60.560	--	0	--	0	0	0	103.520
Auszahlung	2.763	--	0	--	0	0	0	128.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	65.940	-52.360	0	--	0	0	0	-82.360



15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.798	24.500	25.500	25.500	25.251	23.711
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.079	63.000	72.500	72.500	72.500	72.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.063	9.050	9.250	9.250	9.250	9.250
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.530.891	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	10.225	--	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.660.056	696.550	709.250	709.250	709.001	707.461
11 - Personalaufwendungen	96.803	121.509	95.764	97.676	99.631	101.623
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	10.044.725	10.629.258	10.631.000	10.631.000	10.631.000	10.631.000
14 - Abschreibungen	12.749	12.911	12.296	11.864	11.552	9.628
15 - Transferaufwendungen	471.202	485.000	512.867	522.867	522.867	522.867
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.945	28.400	30.320	30.320	30.320	30.320
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.656.423	11.277.078	11.282.247	11.293.727	11.295.370	11.295.438
18 - Ordentliches Ergebnis	-7.996.368	-10.580.528	-10.572.997	-10.584.477	-10.586.369	-10.587.977
19 - Finanzerträge	--	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	0	0	0	0	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-7.996.368	-10.580.528	-10.572.997	-10.584.477	-10.586.369	-10.587.977
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-7.996.368	-10.580.528	-10.572.997	-10.584.477	-10.586.369	-10.587.977
27 - Erträge aus internen Leistungsbezie- hungen	--	9.830	14.229	15.218	16.668	18.148
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-7.996.368	-10.570.698	-10.558.768	-10.569.259	-10.569.701	-10.569.829
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.996.368	-10.570.698	-10.558.768	-10.569.259	-10.569.701	-10.569.829



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	-8.550.651	-10.630.677	-10.563.654	--	-10.575.566	-10.577.521	-10.579.513
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	17.565	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	0	0	--	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	0	--	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.565	0	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	-17.565	0	0	--	0	0	0



1511 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	1511	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen und Maßnahmen

Zielgruppen

Ortsansässige und ansiedlungsinteressierte Unternehmen, Kaufleute und sonstige Gewerbetreibende, Einwohner*innen, Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Kooperation mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen (WFG), der Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Kreis Warendorf (gfw), der Projektgesellschaft Westfalen und des Münsterland e.V. Die Wirtschaftsförderung der Stadt wird hauptsächlich von der WFG Ahlen GmbH wahrgenommen. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussentwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht.

Ziele

- Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
- Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
- Förderung von Stadtmarketing - Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Stärkung der Finanzkraft der Stadt -Entwicklung/Reaktivierung vorhandener Brachflächen

Operationale Ziele

1. Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
2. Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
3. Förderung von Stadtmarketing



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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 Projektgesellschaft zu optimieren; ggfs. auch in einer anderen Rechtsform. Dies kann auch Auswirkungen auf die Kennzahlen haben. Die Kennzahlen werden zu einem späteren Zeitpunkt angepasst.

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,81	-12,87	-8,67	-9,28	-9,54	-9,44	-9,88	-10,07	-10,07	-10,08
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--	1,99	--	0,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
städtischer Anteil an der WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH	%	60	60	60



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1511 Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	10.225	--	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	10.225	--	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	41.342	11.587	10.703	10.916	11.134	11.356
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	471.202	485.000	509.000	519.000	519.000	519.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	512.544	496.587	519.703	529.916	530.134	530.356
18 - Ordentliches Ergebnis	-502.319	-496.587	-519.703	-529.916	-530.134	-530.356
19 - Finanzerträge	--	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	0	0	0	0	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-502.319	-496.587	-519.703	-529.916	-530.134	-530.356
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-502.319	-496.587	-519.703	-529.916	-530.134	-530.356
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-502.319	-496.587	-519.703	-529.916	-530.134	-530.356
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-502.319	-496.587	-519.703	-529.916	-530.134	-530.356

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Verlustzuweisungen an die WFG 509.000 € (Vorjahr: 485.000 €).



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 1511 Wirtschaftsförderung

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-535.979	-496.587	-519.703	--	-529.916	-530.134	-530.356
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	0	--	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	0	--	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-106,10	-106,12	-114,04	-135,02	-142,05	-190,17	-190,15	-190,15	-190,15	-190,15
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	22,68	23,75	20,98	15,06	25,28	5,66	5,66	5,66	5,66	5,66

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Anteile Ahlener Umweltbetriebe	% - Wert	100	100	100
(weitere Informationen sind unmittelbar den Geschäfts- und Beteiligungsberichten zu entnehmen)				



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1521 wirtschaftliche Betätigungen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.530.891	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.530.891	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.012.173	10.607.858	10.607.000	10.607.000	10.607.000	10.607.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.012.173	10.607.858	10.607.000	10.607.000	10.607.000	10.607.000
18 - Ordentliches Ergebnis	-7.481.282	-10.007.858	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.481.282	-10.007.858	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-7.481.282	-10.007.858	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-7.481.282	-10.007.858	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.481.282	-10.007.858	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erträge aus Erstattungen AUB: 600.000 €.

13 Aufwendungen für den Eigenbetrieb AUB: 10.607.858 €.

Teilfinanzhaushalt 1521 wirtschaftliche Betätigungen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-8.000.008	-10.007.858	-10.007.000	--	-10.007.000	-10.007.000	-10.007.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,01	-0,19	0,14	0,02	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	99,58	88,98	108,37	100,97	118,28	90,55	88,06	87,33	86,29	85,26



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Angebotsstunden der Wochenmärkte pro Woche	Std.	30	30	30
Anzahl der Geschäfte auf der Kirmes	Anz.	138	130	130
davon - Frühjahr	Anz.	67	65	65
- Herbst	Anz.	71	65	65
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Quote der Zielerreichung Frühjahrskirmes	% - Wert	103	100	100
Zu 1. Quote der Zielerreichung Herbstkirmes	% - Wert	109	100	100
zu 2. Quote der Zielerreichung	% - Wert	90	100	100



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1522 Märkte

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.488	22.189	23.190	23.189	23.190	23.189
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.079	63.000	72.500	72.500	72.500	72.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.063	9.050	9.250	9.250	9.250	9.250
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	116.630	94.239	104.940	104.939	104.940	104.939
11 - Personalaufwendungen	50.155	60.584	71.072	72.493	73.944	75.423
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.441	21.300	24.000	24.000	24.000	24.000
14 - Abschreibungen	5.385	5.385	4.777	4.344	4.344	4.344
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.627	16.800	19.320	19.320	19.320	19.320
17 - Ordentliche Aufwendungen	98.608	104.069	119.169	120.157	121.608	123.087
18 - Ordentliches Ergebnis	18.022	-9.830	-14.229	-15.218	-16.668	-18.148
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	18.022	-9.830	-14.229	-15.218	-16.668	-18.148
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	18.022	-9.830	-14.229	-15.218	-16.668	-18.148
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	9.830	14.229	15.218	16.668	18.148
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	18.022	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	18.022	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Werbungskostenbeiträge der Kirmesaussteller.

04 Marktstandsgelder insgesamt: 2026-2029: 72.500 €.

05 Leistungsentgelte für Strom und Zählermiete für den Wochenmarkt: 3.100 €, für den Koloniemarkt: 400 € und die Kirmes: 5.350 €.

13 Aufwendungen für Strom: 3.300 € und Wasser: 2.000 €, Erstattungen an den Eigenbetrieb Ahlemer Umweltbetriebe: 18.000 € für Absperrungen, Reinigungen und Transportleistungen wg. Kirmessen und Wochenmärkten.

16 u. a. Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit: 7.500 €, allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Reisekosten, Porto, Feuerwerk, Musik).

Teilfinanzhaushalt 1522 Märkte

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	11.103	-7.194	-11.962	--	-13.383	-14.834	-16.313
23 - Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--



1531 Förderung des Fremdenverkehrs

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Förderung des Fremdenverkehrs
Produkt	1531	Förderung des Fremdenverkehrs

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Strukturförderung

Verantwortliche Person

N.N.

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Tourist*innen [Geschäfts- und private Endkund*innen (insbes. Kurzzeitgäste und Radwandernde)], Hotel- und Gaststättenbetriebe, Gewerbetreibende, Einwohner*innen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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 Leistungsträger*innen.
4. Koordinierung der Zusammenarbeit der Stadt mit der WFG Ahlen im Bereich der Tourismusförderung und Zielgruppenbetreuung

Operationale Ziele:

1. Stabilisierung der Anzahl der Gästeübernachtungen (Basis Ist-2023)
2. Fortführung der Vermarktung der touristischen Infrastruktur durch zielgruppenspezifische Publikationen, Maßnahmen usw. (Basis Ist-2023)
3. Umsetzung und Sicherung touristischer Angebote für die Zielgruppen (Basis Ist-2023; ohne Angebote Dritter)



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,72	-0,68	-0,71	-0,67	-0,58	-1,26	-0,61	-0,61	-0,62	-0,62
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,46	6,08	5,80	6,15	6,98	3,37	11,85	11,76	11,09	7,21

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Strukturinformationen				
Hotels (mit mindestens 10 Betten)	Anz.	9	9	9
Schank und Speisewirtschaften	Anz.	45	50	50
Fahrradtouren	Anz.	12	12	12
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026
Prozesskennzahlen				
zu 1. Übernachtungsgäste	Anz.	30.367	33.000	33.000
zu 2. Mediale Vermarktung	Anz.	20	20	20
zu 3. Vermittelbare Angebote	Anz.	12	12	12



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1531 Förderung des Fremdenverkehrs

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.310	2.311	2.310	2.311	2.061	522
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.310	2.311	4.310	4.311	4.061	2.522
11 - Personalaufwendungen	5.306	49.338	13.989	14.267	14.553	14.844
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.111	100	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	7.364	7.526	7.519	7.520	7.208	5.284
15 - Transferaufwendungen	--	--	3.867	3.867	3.867	3.867
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.319	11.600	11.000	11.000	11.000	11.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	33.100	68.564	36.375	36.654	36.628	34.995
18 - Ordentliches Ergebnis	-30.790	-66.253	-32.065	-32.343	-32.567	-32.473
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig- keit	-30.790	-66.253	-32.065	-32.343	-32.567	-32.473
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen -	-30.790	-66.253	-32.065	-32.343	-32.567	-32.473
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	-30.790	-66.253	-32.065	-32.343	-32.567	-32.473
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-30.790	-66.253	-32.065	-32.343	-32.567	-32.473

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Vereine: 11.600 €



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 1531 Förderung des Fremdenverkehrs

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.767	-119.038	-24.989	--	-25.267	-25.553	-25.844
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.565	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.565	0	0	--	0	0	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.565	0	0	--	0	0	--

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1531 - Förderung des Fremdenverkehrs	-17.565	--	--	--	--	--	--	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-17.565	--	--	--	--	--	--	0



16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.228	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.075.031	37.166.603	42.905.698	47.411.634	47.937.271	47.646.292
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	47.492	--	135.016	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	170.924	355.000	370.000	370.000	370.000	370.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	116.455.674	122.782.609	122.071.650	131.487.299	137.637.435	142.813.141
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.257	364.622	364.622	364.622	364.622	364.622
14 - Abschreibungen	--	499.892	0	0	0	--
15 - Transferaufwendungen	34.049.722	39.291.513	44.984.690	45.994.349	46.755.559	47.554.298
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.029.979	481.700	471.700	466.700	396.700	396.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	35.394.958	40.637.727	45.821.012	46.825.671	47.516.881	48.315.620
18 - Ordentliches Ergebnis	81.060.716	82.144.882	76.250.638	84.661.628	90.120.554	94.497.521
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.699.714	2.878.006	4.371.631	6.436.115	6.728.904	6.440.938
21 - Finanzergebnis	-2.699.714	-2.878.006	-4.371.631	-6.436.115	-6.728.904	-6.440.938
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.361.002	79.266.876	71.879.007	78.225.513	83.391.650	88.056.583
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	78.361.002	79.266.876	71.799.275	78.145.781	83.311.918	87.976.851
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.389	3.257.378	2.919.846	2.856.233	2.699.245	2.650.925
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	9.830	14.229	15.218	16.668	18.148
29 - Teilergebnis	78.434.391	82.514.424	74.704.892	80.986.796	85.994.495	90.609.628
30 - globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	78.434.391	86.825.440	74.704.892	80.986.796	85.994.495	90.609.628



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilfinanzhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	74.417.680	77.338.900	69.813.395	--	76.744.197	81.181.164	85.760.444
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli- che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti- onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Bau- maßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti- onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

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:

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1.325,60	1.389,56	1.410,70	1.505,71	1.489,28	1.567,91	1.419,52	1.538,88	1.634,04	1.721,73
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	331,63	329,14	309,78	333,04	329,02	302,14	266,41	280,80	289,66	295,58
Steuerquote	38,31	43,12	45,75	46,42	42,64	44,95	41,48	41,75	43,10	44,39
Zinslastquote	0,83	0,74	0,71	1,04	1,32	1,34	2,07	2,99	3,09	2,92
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	42,17	35,80	33,78	33,21	32,15	33,52	36,36	36,98	36,40	35,61



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner:in)	1.444,45	1.604,04	1.817,58	2.213,92	3.163,93	2.213,92	3.163,93	0,00	--	--
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	609,68	598,29	547,13	600,34	624,30	623,65	740,84	837,84	833,55	825,97
Allgemeine Kreisumlage (ohne differenzierte Umlagen) / Einwohner	520,94	482,72	530,93	553,52	574,04	660,73	783,91	798,07	807,57	817,07



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teilergebnishaushalt 1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.228	85.261.006	78.660.936	83.705.665	89.330.164	94.796.849
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.075.031	37.166.603	42.905.698	47.411.634	47.937.271	47.646.292
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	47.492	--	135.016	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	170.924	355.000	370.000	370.000	370.000	370.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	116.455.674	122.782.609	122.071.650	131.487.299	137.637.435	142.813.141
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.257	364.622	364.622	364.622	364.622	364.622
14 - Abschreibungen	--	499.892	0	0	0	--
15 - Transferaufwendungen	34.049.722	39.291.513	44.984.690	45.994.349	46.755.559	47.554.298
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.029.979	481.700	471.700	466.700	396.700	396.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	35.394.958	40.637.727	45.821.012	46.825.671	47.516.881	48.315.620
18 - Ordentliches Ergebnis	81.060.716	82.144.882	76.250.638	84.661.628	90.120.554	94.497.521
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.699.714	2.878.006	4.371.631	6.436.115	6.728.904	6.440.938
21 - Finanzergebnis	-2.699.714	-2.878.006	-4.371.631	-6.436.115	-6.728.904	-6.440.938
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.361.002	79.266.876	71.879.007	78.225.513	83.391.650	88.056.583
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	78.361.002	79.266.876	71.799.275	78.145.781	83.311.918	87.976.851
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.389	3.257.378	2.919.846	2.856.233	2.699.245	2.650.925
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	9.830	14.229	15.218	16.668	18.148
29 - Teilergebnis	78.434.391	82.514.424	74.704.892	80.986.796	85.994.495	90.609.628
30 - globaler Minderaufwand	--	-4.311.017	0	0	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	78.434.391	86.825.440	74.704.892	80.986.796	85.994.495	90.609.628



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

01 Grundsteuer A: 238.629 € (Vorjahr: 235.851 €, Hebesatz 2026: 329 %), Grundsteuer B 1: 6.702.385 € und Grundsteuer B 2: 3.577.437 € (Vorjahr: Grundsteuer B 1: 6.616.372 € und Grundsteuer B 2: 3.531.438 €, Hebesatz 2026: 546 %), Gewerbesteuer: 35.310.490 € (Vorjahr: 41.310.490 €, Hebesatz 2026: 445 %), Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: 24.676.298 € (Vorjahr: 24.250.828 €), Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer: 4.340.245 € (Vorjahr: 4.496.275 €), Ausgleich f. verminderte Einkommensteuer: 2.365.542 € (Vorjahr: 2.416.752 €), Vergnügungssteuer: 1.100.000 € (Vorjahr 1.200.000 €), Hundesteuer: 350.000 € (Vorjahr 203.000 €), Wettbürosteuer: 0 € (Vorjahr: 0 €).

02 Schlüsselzuweisungen vom Land: 39.017.201 € (Vorjahr: 33.055.219 €), konsumtiver Anteil der Schul- und Bildungspauschale 2.089.614 € (Vorjahr: 1.994.772 €), konsumtiver Anteil der Sportpauschale: 212.757 € (Vorjahr: 203.196 €), Zuweisg v. Land lfd. Zwecke 1.031.104 € (bestehend aus Klima- und Forstpauschale 0 €, Inklusionspauschale 31.104 € sowie konsumtiver Anteil der allg. Investitionspauschale: 1.000.000 € (Zuweisg v. Land lfd. Zwecke Vorjahr: 1.033.653 € (bestehend aus Klima- und Forstpauschale 6.412 €, Inklusionspauschale 27.240 € sowie konsumtiver Anteil der allg. Investitionspauschale: 1.000.000 €), Unterhaltungs-/Aufwandspauschale: 555.022 € (Vorjahr: 555.753 €).

07 Vollstreckungsgebühren: 5.000 € (Vorjahr: 5.000 €), Zinsen für Gewerbesteuerforderungen: 50.000 € (Vorjahr: 50.000 €), sowie Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung an Forderung: 300.000 € (Vorjahr: 300.000 €)

15 Kreisumlage (36,3 %): 41.285.311 € (Vorjahr: 35.020.442 €), Gewerbesteuerumlage: 2.777.229 € (Vorjahr: 3.327.791 €), Krankenhausumlage: 922.150 € (Vorjahr: 943.280 €).

24 Außerordentlicher Aufwand COVID-19 und Ukraine Krieg: 79.732 € (Vorjahr 0 €)

Teilfinanzhaushalt 1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

FINANZPLAN Jahr 2026	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis- planung 2027	Mittelfristige Ergebnis- planung 2028	Mittelfristige Ergebnis- planung 2029
17 - Saldo aus laufen- der Verwaltungstätig- keit	74.417.680	77.338.900	69.813.395	--	76.744.197	81.181.164	85.760.444
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	--	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investi- tionstätigkeit	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Investitionen

	Ergebnis Jahres- abschluss 2024	Haushalts- ansatz 2025	Haushalts- ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Mittelfristige Finanz- planung 2027	Mittelfristige Finanz- planung 2028	Mittelfristige Finanz- planung 2029	bisher bereit- gestellt 2026
1611 - Steuern, allgemeine Zuwei- sungen und allge- meine Umlagen	5.633.316	5.778.274	5.801.858	--	5.217.562	5.946.732	6.032.385	15.213.447
16.1.001 - Allg. Inv.- Pauschale + Ab- schlag Feinabstim- mungsabs	3.495.194	3.580.306	3.499.487	--	3.499.487	3.499.487	3.499.487	8.574.986
<i>Einzahlung</i>	3.495.194	3.580.306	3.499.487	--	3.499.487	3.499.487	3.499.487	8.574.986
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungs- pauschale	1.940.608	1.994.772	2.089.614	--	1.500.000	2.221.102	2.298.840	6.024.994
<i>Einzahlung</i>	1.940.608	1.994.772	2.089.614	--	1.500.000	2.221.102	2.298.840	6.024.994
16.1.004 - Allg. Sportpauschale	197.514	203.196	212.757	--	218.075	226.143	234.058	613.467
<i>Einzahlung</i>	197.514	203.196	212.757	--	218.075	226.143	234.058	613.467



7 Anlagen zum Haushaltsplan



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.1 Anlage 1: Übersicht der Investitionsbudgets

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gesamthaushalt	-80.959.810	-22.578.928	-2.219.206	4.777.046
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-422.000	-318.000	-441.000	-276.000
Auszahlung	422.000	318.000	441.000	276.000
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-195.000	-208.650	-223.260	-238.900
Auszahlung	195.000	208.650	223.260	238.900
01.1.023 - EDV und Schulnetz	-259.000	-215.000	-215.000	-215.000
Auszahlung	259.000	215.000	215.000	215.000
01.3.999 - Versorgungsfond	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
Auszahlung	310.000	310.000	310.000	310.000
01.5.011 - Kapitalerhöhung Radio WAF	-10.310	--	--	--
Auszahlung	10.310	--	--	--
01.7.093 - FWG Sporthalle	0	-400.000	0	0
Auszahlung	0	400.000	0	0
01.7.1003 - Gymnasium NW-Raum Chemie	-170.000	0	0	0
Auszahlung	170.000	0	0	0
01.7.1008 - Sportpark Nord	0	-125.000	0	0
Auszahlung	0	125.000	0	0
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	-4.600.000	-5.600.000	0	0
Auszahlung	4.600.000	5.600.000	0	0
01.7.1013 - Friedrich-Ebert-Sporthalle ELA Anlage	-132.000	0	0	0
Auszahlung	132.000	0	0	0
01.7.1014 - Lambertischule Sonnenschutz	-140.000	0	0	0
Auszahlung	140.000	0	0	0
01.7.1017 - Neubau Sporthalle Barbaraschule	-3.200.000	-2.100.000	0	0
Auszahlung	3.200.000	2.100.000	0	0
01.7.1019 - Dachsanierung Don-Bosco-Schule (inkl. Lichtbänder)	0	-615.000	0	0
Auszahlung	0	615.000	0	0
01.7.1020 - San. Dach Fr.-Ebert-Halle (inkl. Lichtkuppeln)	-1.530.000	0	0	0
Auszahlung	1.530.000	0	0	0
01.7.1023 - FWG Bauteil B Sonnenschutz	0	-220.000	0	0
Auszahlung	0	220.000	0	0
01.7.1026 - Don-Bosco-Sporthalle neues Beleuchtungssystem	-175.000	-135.000	--	--
Auszahlung	175.000	135.000	--	--
01.7.1027 - PV-Anlage / Dach Diesterwegschule Sporthalle	-215.000	--	--	--
Auszahlung	215.000	--	--	--
01.7.1028 - Wersestadion diverse Maßnahmen + PV-	-285.000	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anlage				
<i>Auszahlung</i>	285.000	--	--	--
01.7.1029 - WAF-A-8189 Ersatzbeschaffung Auto VW Crafter	-65.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	65.000	--	--	--
01.7.1030 - FWG Hochwasserschutz	-1.000.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	1.000.000	--	--	--
01.7.1031 - Mammutschule div. Maßnahmen	-45.000	-130.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	45.000	130.000	--	--
01.7.1032 - Mammutschule Fahrradständer	--	-70.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	70.000	--	--
01.7.1033 - TMG Dach B, PV Anlage, Sonnenschutz	-150.000	-290.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	150.000	290.000	--	--
01.7.1034 - TMG Dach C, Aula SiBel + Lüftung	--	--	-160.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	160.000	--
01.7.1035 - VHS div. Maßnahmen	--	-473.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	473.000	--	--
01.7.1036 - Martinschule Sonnenschutz	--	-35.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	35.000	--	--
01.7.1037 - FWG NT Räume	--	-160.000	-80.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	160.000	80.000	--
01.7.1038 - Martinschule Dachsanierung mit PV Anlage	--	--	--	-215.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	215.000
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	-2.397.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	2.397.000	0	0	0
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnenschutz Bauteil F	-120.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	120.000	0	0	0
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung v. Gewerbegrundstücken (alt 01.7.012)	3.256.700	2.854.200	3.082.200	1.554.400
<i>Einzahlung</i>	4.256.700	3.854.200	4.082.200	2.554.400
<i>Auszahlung</i>	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbare Grundstücke Käufe + Verkäufe	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
<i>Auszahlung</i>	500.000	500.000	500.000	500.000
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	2.500.000	3.025.000	3.025.000	400.000
<i>Einzahlung</i>	3.500.000	4.025.000	4.025.000	1.400.000
<i>Auszahlung</i>	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
01.7.213 - Erwerb Ausgleichsflächen	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
<i>Auszahlung</i>	300.000	300.000	300.000	300.000
01.7.214 - Barrierefreier Zugang Steg Langsteich	-25.000	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	25.000	--	--	--
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	-60.000	-87.000	-87.000	-87.000
<i>Auszahlung</i>	60.000	87.000	87.000	87.000
0111-BGA - Produkt 0111 BGA	-111.350	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Einzahlung</i>	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Auszahlung</i>	116.350	10.000	10.000	10.000
0154-BGA - Produkt 0154 BGA	-4.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	4.000	0	0	0
0171-BGA - Produkt 0171 BGA	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
<i>Auszahlung</i>	17.000	17.000	17.000	17.000
02.3.038 - HLF hauptamtliche Wache, Ersatz für WAF 2553	-160.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	160.000	0	0	0
02.3.040 - HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	0	-480.600	-540.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	480.600	540.000	0
02.3.043 - WLF	-420.600	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	420.600	0	0	0
02.3.044 - Löschwasserteiche	-45.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	45.000	0	0	0
02.3.045 - Ergänzung techn. Rettung Außenzüge, Abstützsyst., hydr. St	-12.000	-6.000	-6.000	-6.500
<i>Auszahlung</i>	12.000	6.000	6.000	6.500
02.3.046 - Umstellung Beleuchtungskonzept Feuerwehr	-4.000	-4.000	-4.000	0
<i>Auszahlung</i>	4.000	4.000	4.000	0
02.3.047 - Atemschutz/Grundgeräte	-39.000	-39.000	-39.000	-40.000
<i>Auszahlung</i>	39.000	39.000	39.000	40.000
02.3.051 - Rollcontainer Atemschutz	-5.600	-5.000	-5.000	0
<i>Auszahlung</i>	5.600	5.000	5.000	0
02.3.054 - Rollwagen Nachschub	-9.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	9.000	0	0	0
02.3.057 - Einrichtung Gerätehaus FW Dolberg	0	-15.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	0	15.000	--	--
02.3.058 - Feuerschutzpauschale	185.000	185.000	185.000	185.000
<i>Einzahlung</i>	185.000	185.000	185.000	185.000
02.3.059 - Neuanschaffung Kameraüberwachung Wache Vorhelm	-8.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	8.000	0	0	0
02.3.060 - Tauchgerät aLTG Tatum Heavy (D7/300bar) 2-Flischeng	-9.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	9.000	0	0	0
02.3.061 - Tauchgerät aLTG Tatum Heavy (D7/300bar) Ein-Flasch	-21.000	-21.000	-10.500	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	21.000	21.000	10.500	0
02.3.063 - KDOW, Ersatz WAF-A 3202	-87.200	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	87.200	0	0	0
02.4.015 - Defibrillator	-52.000	-52.000	-53.040	-54.101
<i>Auszahlung</i>	52.000	52.000	53.040	54.101
02.4.039 - RTW, Ersatz für zusätzlichen RTW 2021	-322.400	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	322.400	0	0	0
02.4.041 - Desinfektion Dosierautomat mit Wartungs- vertrag	-10.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	10.000	0	0	0
02.4.045 - Sonografiegeräte für NEFLL PKG	-14.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	14.000	0	0	0
02.4.046 - CO-Messgerät	-10.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	10.000	0	0	0
02.4.047 - Tragestuhl mit elektrischer Raupe	-25.000	-25.000	-25.500	0
<i>Auszahlung</i>	25.000	25.000	25.500	0
02.4.048 - RTW, Ersatz für RTW aus BJ 2023	--	-310.500	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	310.500	0	0
02.4.049 - NEF, Ersatz für NEF aus BJ 2023	--	-160.500	0	0
<i>Auszahlung</i>	--	160.500	0	0
02.4.051 - RKI Waschmaschine und Industrielösche- trockner	0	0	-14.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	14.000	0
02.4.052 - RTW (2028)	0	0	0	-310.500
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	310.500
02.4.053 - RTW (2028), Ersatz für	0	0	0	-310.500
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	310.500
02.4.056 - Erneuerung Ersatzbeschaffung Kamera- überwachung HW	-12.000	-3.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	12.000	3.000	0	0
02.4.057 - Beatmungsgerät Oxylog	-50.000	-75.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	50.000	75.000	0	0
0221-BGA - Produkt 0221 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<i>Auszahlung</i>	1.000	1.000	1.000	1.000
0231-BGA - Produkt 0231 BGA	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
<i>Auszahlung</i>	60.000	60.000	60.000	60.000
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
<i>Auszahlung</i>	75.000	75.000	75.000	75.000
03.1.068-B - Ausstattung gemeinsamer Unterricht BGA	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
<i>Auszahlung</i>	6.000	6.000	6.000	6.000
03.1.112_B - Erneuerung NT-Raum Gymnasium	-284.280	0	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	284.280	0	0	0
03.1.122 - Schulraum (G9) - Bündelgymnasium	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	16.800	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	16.800	0	0	0
03.1.136 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe)	--	-122.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	122.000	--	--
03.1.137 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe) - Vorbereitung	--	-86.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	86.000	--	--
03.1.138 - Erneuerung NT-Raum II (Oberstufe)	--	-130.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	130.000	--	--
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	100.000	100.000	100.000	100.000
0311-BGA - Schulausstattung	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
<i>Auszahlung</i>	40.900	40.900	40.900	40.900
0312-BGA - Schulausstattung	-3.221	-3.221	-3.221	-3.221
<i>Auszahlung</i>	3.221	3.221	3.221	3.221
0314-BGA - Schulausstattung	-4.935	-4.935	-4.935	-4.935
<i>Auszahlung</i>	4.935	4.935	4.935	4.935
0315-BGA - Schulausstattung	-14.872	-15.477	-16.082	-16.082
<i>Auszahlung</i>	14.872	15.477	16.082	16.082
0322-BGA - Schulausstattung	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
<i>Auszahlung</i>	19.500	19.500	19.500	19.500
04.2.016 - Digitale Tafel (Standort: Alte PGS)	-6.500	0	-7.000	0
<i>Auszahlung</i>	6.500	0	7.000	0
0411-BGA - Produkt 0411 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<i>Auszahlung</i>	1.000	1.000	1.000	1.000
0412-BGA - Produkt 0412 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<i>Auszahlung</i>	1.000	1.000	1.000	1.000
0421-BGA - Produkt 0421 BGA	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<i>Auszahlung</i>	1.500	1.500	1.500	1.500
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	0	-133.600	-133.600	-133.600
<i>Auszahlung</i>	0	133.600	133.600	133.600
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-130.000	-240.000	-240.000	-240.000
<i>Auszahlung</i>	130.000	240.000	240.000	240.000
0611-BGA - Produkt 0611 BGA	-36.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Auszahlung</i>	36.000	10.000	10.000	10.000
08.2.072 - Kastenabdeckungen für 2 Hochsprungmatten	-31.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	31.000	--	--	--
08.2.073 - Stabhochsprungständer mit Messlatte	-10.700	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	10.700	--	--	--
08.2.074 - Erneuerung Kunststoffbahn Sportpark Nord	--	-30.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	30.000	--	--
08.2.075 - Ballfangzaun Sportanlage Vorhelm	--	-40.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	40.000	--	--
08.2.076 - Ergänzung Flutlichtanlage fürs Kleinspielfeld AKS	-8.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.000	--	--	--
08.2.079 - Ersatzhürden mit Hürdenwagen	--	-3.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	3.000	--	--
08.2.080 - Windmesser Ultraschall	--	--	-3.600	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	3.600	--
08.2.081 - Geräteprüfset für Wurf und Staffel	--	-1.800	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.800	--	--
0821-BGA - Produkt 0821 BGA	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	5.000	5.000	5.000	5.000
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	-97.000	-27.000	13.000	--
<i>Einzahlung</i>	13.000	13.000	13.000	--
<i>Auszahlung</i>	110.000	40.000	0	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	-44.811.900	-8.033.707	1.645.000	1.475.000
<i>Einzahlung</i>	1.671.000	1.925.000	1.790.000	1.495.000
<i>Auszahlung</i>	46.482.900	9.958.707	145.000	20.000
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-183.600	-1.425.500	-4.841.000	-708.000
<i>Auszahlung</i>	1.638.000	2.692.000	5.344.000	1.194.000
<i>Einzahlung</i>	1.454.400	1.266.500	503.000	486.000
09.1.025 - Schaffung von Innenstadtqualitäten	-40.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	40.000	0	0	0
09.1.026 - Umgestaltung Marienplatz	-120.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	480.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	600.000	--	--	--
0911-BGA - Produkt 0911 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	0
<i>Auszahlung</i>	1.000	1.000	1.000	0
11.1.005 - Investitionsförderung Stadtwerke Ahlen GmbH	-4.500.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.500.000	--	--	--
12.1.013 - Lichtsignal- und sonstige Verkehrssicherungsanlage	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
<i>Auszahlung</i>	35.000	35.000	35.000	35.000
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	70.000	70.000	70.000	70.000
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
<i>Auszahlung</i>	375.000	375.000	375.000	375.000
12.1.030 - Straßenbau Scheffelstr.	0	0	-255.750	196.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	196.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	255.750	0
12.1.031 - Straßenbau Raabestr.	0	0	-330.000	233.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	233.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	330.000	0
12.1.032 - Straßenbau Lenaustr.	0	0	-206.250	148.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	148.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	206.250	0
12.1.033 - Straßenbau Freytagstr.	0	355.700	-602.250	0
<i>Einzahlung</i>	0	355.700	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	602.250	0
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	-150.000	-100.000	-50.000	0
<i>Auszahlung</i>	150.000	100.000	50.000	0
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
<i>Auszahlung</i>	150.000	150.000	150.000	150.000
12.1.050 - Straßenbau Uhlandstraße (v. Hans-Sachs-Str. - Süds	0	-820.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	820.000	0	0
12.1.053 - Brückenbauwerk 013 (Robert-Koch-Str.)	-1.250.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	1.250.000	0	0	0
12.1.080 - Straßenbau Hauffstr.	0	0	-255.750	159.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	159.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	255.750	0
12.1.095 - Vorbereitung Straßenbau	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
<i>Auszahlung</i>	190.000	190.000	190.000	190.000
12.1.096 - Straßenbau Franz-Wüllner-Str. (inkl. Anton-Bruckner	0	0	-755.000	456.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	456.000
<i>Auszahlung</i>	0	0	755.000	0
12.1.100 - Straßenbau Haydnstraße	0	0	0	-575.000
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	575.000
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-13.292.000	-1.550.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	1.158.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	14.450.000	1.550.000	0	0
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadt-	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
werken				
<i>Auszahlung</i>	65.000	65.000	65.000	65.000
12.1.128 - Straßenbau Combrinkstraße	0	-340.000	-1.015.000	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	340.000	1.015.000	0
12.1.129 - Verlängerung Tulpenstraße	-200.000	234.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	234.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	200.000	0	0	0
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	-550.000	-770.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	550.000	770.000	0	0
12.1.146 - Radwegverbreiterung Daimlerstraße	112.500	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	112.500	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	0	0	-455.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	455.000	0
12.1.154 - Straßenbau Im Pattenmeicheln (Gemmeri- cher-Kreisel)	-750.000	-926.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	624.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	750.000	1.550.000	0	0
12.1.161 - Straßenbau Haarbachstraße/Alte Lade- straße	978.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	978.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	0
12.1.172 - Abfallbehälter Stadtgebiet	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
<i>Auszahlung</i>	17.500	17.500	17.500	17.500
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	-150.000	0	-1.540.000	0
<i>Auszahlung</i>	150.000	0	1.540.000	0
12.1.175 - Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	0	-1.145.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	1.145.000	0	0
12.1.176 - Straßenbau EG Hohle Eiche	-1.700.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	1.700.000	0	0	0
12.1.182 - Straßenbau Verdistrasse	0	109.000	0	-190.000
<i>Einzahlung</i>	0	109.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	0	190.000
12.1.184 - Straßenbau Lessingstraße	-550.000	400.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	400.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	550.000	0	0	0
12.1.185 - Straßenbau Dornbreede	0	-265.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	0	265.000	0	0
12.1.186 - Straßenbau Tönnishäuschen	-350.000	-287.500	0	0



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Einzahlung</i>	0	197.500	0	0
<i>Auszahlung</i>	350.000	485.000	0	0
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	-40.000	-200.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	40.000	200.000	0	0
12.1.200 - Erweiterung Stich Chamissostraße	-175.000	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	175.000	0	0	0
12.1.202 - Strontianitstraße Nebenanlagen	-150.000	182.000	0	0
<i>Einzahlung</i>	0	612.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	150.000	430.000	0	0
12.1.206 - VP Straßenbau EG Alte Beckumer Str. - Alter BBH	-25.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	25.000	0	0	0
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdolberg	-900.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	900.000	0	0	0
12.1.208 - Straßenbau EG Dolberg Mitte	-250.000	-910.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	250.000	910.000	0	0
12.1.209 - Straßenbau Schachtstraße	-750.000	-1.435.000	0	0
<i>Auszahlung</i>	750.000	1.435.000	0	0
12.1.210 - Erweiterung Gewerbegebiet Bergamtstraße	0	0	-1.060.000	0
<i>Auszahlung</i>	0	0	1.060.000	0
12.1.217 - Straßenbau Im Nonnengarten	-640.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	640.000	0	0	0
12.1.224 - VP Brückenbauwerk 088 (Zechenbahntrasse Ackerland)	-40.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	40.000	0	0	0
12.1.225 - VP Brückenbauwerk 089 (Zechenbahntrasse Schollbach)	-40.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	40.000	0	0	0
12.1.226 - VP Brückenbauwerk 091 (Sportplatz Heessener Straße)	-40.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	40.000	0	0	0
12.1.227 - Parkplatz Im Handkamp - Umgestaltung Restfläche	-10.000	-500.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	10.000	500.000	--	--
12.1.228 - Kreuzungsumbau Nordstraße/Gerichtsstraße	-170.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	170.000	--	--	--
12.1.229 - Ostwall - Radwegeumbau Bereich Bahnhofstraße	-80.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	80.000	--	--	--
12.1.230 - Werseadweg - Radwegeumbau Querung Konrad-Adenauer	-75.000	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<i>Auszahlung</i>	75.000	--	--	--
12.1.231 - VP Konrad-Adenauer-Ring Lärmschutz- wand 140	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.232 - Querungshilfe Beckumer Straße /Jägerstraße	-75.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	75.000	--	--	--
12.1.233 - Querungshilfe Emanuel-von-Ketteler- Straße/Ostbrede	-75.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	75.000	--	--	--
12.1.234 - VP Brückenbauwerk 124 (St. Michael)	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.235 - Brückenbauwerk 041 (Masbrock)	-100.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	100.000	--	--	--
12.1.236 - VP Brückenbauwerk 080 (Elker- bach/Werseradweg)	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.237 - VP Brückenbauwerk 057 (Zum Overha- gen)	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.238 - VP Brückenbauwerk 062 (Brüningswie- se/Boxerclub)	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.239 - VP Brückenbauwerk 009 (Uhlandstraße)	-40.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	40.000	--	--	--
12.1.240 - Brückenbauwerk 047 (Hammerstraße Promenade)	-200.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	200.000	--	--	--
12.1.241 - Brückenbauwerk 055 (Oestricher Holt)	-800.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	800.000	--	--	--
12.1.244 - Straßenbau Huntumerskamp	-340.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	340.000	--	--	--
1261-BGA - Produkt 1261 BGA	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	5.000	5.000	5.000	5.000
13.2.018 - Hochwasserfrühwarnsystem	-50.000	0	0	0
<i>Auszahlung</i>	50.000	0	0	0
13.2.019 - Wehr Werse Vehringsmühle Instandset- zung	-100.000	-450.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	100.000	450.000	--	--
13.2.020 - Wehr Rubbertsmühle Umgestaltung	-100.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	100.000	--	--	--
13.2.021 - BP Dolberg Mitte - Verlegung des Gewäs- sers	-30.000	-330.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	30.000	330.000	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
13.2.022 - VP Tiefenbach Gewässerrenaturierung	-25.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	25.000	--	--	--
13.3.004 - Urnenstelen	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
<i>Auszahlung</i>	72.000	72.000	72.000	72.000
13.3.998 - Festwert Aufwuchs (Friedhöfe)	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Auszahlung</i>	5.000	5.000	5.000	5.000
16.1.001 - Allg. Inv.-Pauschale + Abschlag Feinabstimmungsabs	3.499.487	3.499.487	3.499.487	3.499.487
<i>Einzahlung</i>	3.499.487	3.499.487	3.499.487	3.499.487
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungspauschale	2.089.614	1.500.000	2.221.102	2.298.840
<i>Einzahlung</i>	2.089.614	1.500.000	2.221.102	2.298.840
16.1.004 - Allg. Sportpauschale	212.757	218.075	226.143	234.058
<i>Einzahlung</i>	212.757	218.075	226.143	234.058



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.2 Anlage 2: Übersicht über die vorgesehene Aufteilung der Stellen des Stellenplans auf die Produktbereiche

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
	B 6	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	B 3	1,0000	0,0000	1,0000	1,0000	
	B 2	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
Laufbahn 2, 2. Einstiegsamt						
	A15	4,0000	1,0000	4,0000	4,0000	
	A14	4,0000	0,0000	4,0000	4,0000	
Laufbahn 2, 1. Einstiegsamt						
	A13S	8,0000	0,0000	8,0000	8,0000	
	A12	14,5000	5,0000	14,5000	14,3902	
	A11	26,0846	3,0000	27,0846	25,0150	
	A10	28,7502	7,0000	26,7502	17,0366	
Laufbahn 1, 2. Einstiegsamt						
	A9S	47,5000	30,0000	41,5000	24,5000	
	A8	20,3415	12,0000	21,4512	15,3415	
	A7	16,0000	6,0000	16,0000	16,0000	
insgesamt		172,1762	66,0000	166,2860	131,2833	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
E 15	3,0000	3,0000	3,0000	
E 14	2,0000	1,0000	1,0000	
E 13	2,5000	2,5000	1,5000	
E 12	18,5000	17,5000	16,2179	
E 11	39,5064	37,5064	33,7937	
E 10	7,5000	9,0000	9,1154	
E 9c	13,3590	12,8590	13,3590	
E 9b	23,0641	25,0641	24,0321	
E 9a	31,3974	30,3974	25,8205	
E 8	25,7436	24,6795	24,1795	
E 7	25,4359	25,5897	24,4872	
E 6	49,6154	50,8115	44,2692	
E 5	25,0000	24,1500	23,0000	
E 4	2,0000	2,0000	2,0000	
E 3	6,7821	6,7179	6,6282	
E 2	0,3846	0,3846	0,3846	
E 1	5,0385	3,8846	3,9615	
N	11,0000	8,0000	4,0000	
S17	4,0000	5,0000	4,0000	
S16	2,0000	2,0000	2,0000	
S15	7,0000	7,0000	7,0000	
S14	24,3077	25,0385	17,7692	
S13	2,0000	2,0000	2,0000	
S12	5,5000	5,5000	5,5000	
S11b	5,0000	5,0000	4,8974	
S9	1,0000	1,0000	1,0000	
S8b	30,3205	26,3205	25,8846	
S8a	22,0256	26,0256	25,5641	
S4	2,0282	2,0282	1,0000	
insgesamt	397,0090	391,9577	357,3642	



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung B) / Besoldungsgruppen																
		Laufbahn 2																
		B11	B10	B9	B8	B7	B6	B5	B4	B3	B2	B1						Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)						1,00			1,00	1,00						3,00	
Stellenplan	2026						1,00			1,00	1,00						3,00	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Bezeichnung	I. Beamte (Besoldungsordnung A)																
		Laufbahn 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahn 2, 1. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, 1. Einstiegsamt				
		A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9Z	A9S	A8	A7	A6	A5	A4	Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)		0,90	2,83		5,00	4,50	14,08	11,13			6,00	1,61					46,05
02	Sicherheit und Ordnung		1,23	0,05		1,00	6,95	4,50	9,00			39,00	16,00	16,00				93,73
03	Schulträgeraufgaben		0,45									1,00						1,45
04	Kultur und Wissenschaft		0,35				1,00					1,00						2,35
05	soziale Leistungen					0,88		1,00	4,50									6,38
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					1,00	1,00		3,11									5,11
08	Sportförderung		0,20					1,50										1,70
09	Raumplanung, -entwicklung und GIS		0,60						0,35									0,95
10	Bauen und Wohnen		0,25			0,12		1,00	0,66				1,00					3,03
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV			0,07				2,00										2,07
14	Umweltschutzmaßnahmen			1,00														1,00
15	Wirtschaft und Tourismus		0,02	0,05			0,05											0,12
99	Ahlener Umweltbetriebe						1,00	2,00				0,50	1,73					5,23
Stellenplan	2026		4,00	4,00		8,00	14,50	26,08	28,75			47,50	20,34	16,00				169,18

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen)																Zusammen
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	2,00	1,00	1,50	8,25	23,79	5,00	2,00	13,30	18,55	10,65	11,01	17,93	16,00				130,98
02	Sicherheit und Ordnung					1,00			2,70	3,00	7,73	10,65	1,10	1,00			11,00	38,18
03	Schulträgeraufgaben			1,00				1,00	0,73			0,59	10,76			6,78		20,86
04	Kultur und Wissenschaft		1,00		3,30	4,63	1,50	1,00	0,17		1,00	2,00	6,26	1,00			0,38	22,25
05	soziale Leistungen	0,36				1,00		3,24	3,00	0,60	2,65	1,00	6,10					17,95
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,64				2,00		5,62	1,50	1,40	0,20		5,23		1,00		5,04	22,62
08	Sportförderung						1,00		0,10			0,18		7,00	1,00			9,28
09	Raumplanung, -entwicklung und GIS				3,54	1,98				0,70	1,40		0,84					8,46
10	Bauen und Wohnen				2,11	2,10		0,50	1,56	6,15	1,35		0,10					13,88
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV					1,00				1,00	0,62							2,62
14	Umweltschutzmaßnahmen				1,00	2,00							0,50					3,50
15	Wirtschaft und Tourismus				0,30						0,15		0,80					1,25
Stellenplan	2026	3,00	2,00	2,50	18,50	39,51	7,50	13,36	23,06	31,40	25,74	25,44	49,62	25,00	2,00	6,78	0,38	291,83

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produktbereich	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)														Zusammen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S9	S8b	S8a	S7	S4	
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)							2,00								2,00
04	Kultur und Wissenschaft								0,50							0,50
05	soziale Leistungen				1,00								1,00			2,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		4,00	2,00	6,00	24,31	2,00	3,50	4,50		1,00	30,32	21,03		2,03	100,68
Stellenplan	2026		4,00	2,00	7,00	24,31	2,00	5,50	5,00		1,00	30,32	22,03		2,03	105,18



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Leerstellen Stellenplan 2026			
Funktionsbez.	Vergütung	Anzahl	Bemerkung
SB Gesamtverwaltung	EG 6	1,0000	z.Zt. WFG
SB Gesamtverwaltung	EG 5	1,0000	z.Zt. Erwerbsminderungsrente
SB Kindergärten/Elternbeiträge	A 9/S	1,0000	z.Zt. Dienstunfähigkeit gemäß § 34 LBG
Stabsstelle Gesundheitskoordination	EG 11	1,0000	z.Zt. Sonderurlaub
SB Gesamtverwaltung	A 10	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Allg. Sozialhilfe	EG 9c	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Beteiligungsmanagement	A 13	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
GL Soziales	A 13	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
GL Verbindl. Bauleitplanung	EG 12	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Poststelle	EG 6	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
Küchenhilfe	EG 3	0,4744	Freistellungsphase Altersteilzeit
Summe		10,4744	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und

informativ beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi Bachelor Bauingenieurwesen	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Bachelor Soziale Arbeit	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Erzieher/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	4,0000	4,0000	
Azubi Fachang. f. Medien	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Fachinformatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	3,0000	3,0000	
Azubi Fachkraft für Rohr- und Kanalservice	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Landschaftsgärtner/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	3,0000	2,0000	
Azubi Straßenbauer/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Straßenwärter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Umwelttechnolog/in für Abwasser	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi VW-Fachangestellte/r/-wirt/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	4,0000	2,0000	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	21,0000	19,0000	
Notfallsanitäter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	11,0000	10,0000	



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2026

Stadt Ahlen

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und

informativ beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtbrandoberinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge			
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	7,0000	4,0000	
Stadtsekretäranwärter/in	Anwärterbezüge			
insgesamt		59,0000	50,0000	



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.3 Anlage 3: Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

2026							
PB/PG + Bezeichnung	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	6.383.219	46.246.026	-39.862.807	207.324	-39.655.483	--	-39.655.483
011 - Zentrale Dienste	218.896	4.563.570	-4.344.674	--	-4.344.674	--	-4.344.674
012 - Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung	4.292	2.063.324	-2.059.032	--	-2.059.032	--	-2.059.032
013 - Personalmanagement	1.889.469	15.512.703	-13.623.234	--	-13.623.234	--	-13.623.234
014 - Rechnungsprüfung	0	386.201	-386.201	--	-386.201	--	-386.201
015 - Finanzmanagement	369.100	3.267.100	-2.898.000	207.324	-2.690.676	--	-2.690.676
016 - Rechtsangelegenheiten	38.984	690.901	-651.917	--	-651.917	--	-651.917
017 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	3.858.778	19.394.869	-15.536.091	--	-15.536.091	--	-15.536.091
018 - zentrale Funktionen	3.700	367.358	-363.658	--	-363.658	--	-363.658
02 - Sicherheit und Ordnung	11.344.921	13.200.345	-1.855.424	--	-1.855.424	--	-1.855.424
021 - statistische Angelegenheiten und Wahlen	0	19.471	-19.471	--	-19.471	--	-19.471
022 - Sicherheit und Ordnung	1.341.071	3.199.783	-1.858.712	--	-1.858.712	--	-1.858.712
023 - Brandschutz	963.538	3.680.566	-2.717.028	--	-2.717.028	--	-2.717.028
024 - Rettungsdienst	9.040.312	6.300.525	2.739.787	--	2.739.787	--	2.739.787
03 - Schulträgeraufgaben	4.837.754	9.341.972	-4.504.218	--	-4.504.218	--	-4.504.218
031 - Bereitstellung schulischer Einrichtungen	4.815.125	7.937.077	-3.121.952	--	-3.121.952	--	-3.121.952
032 - schulbezogene Leistungen	22.629	1.404.895	-1.382.266	--	-1.382.266	--	-1.382.266
04 - Kultur und Wissenschaft	1.608.718	3.708.091	-2.099.373	--	-2.099.373	--	-2.099.373
041 - Heimat- und Brauchtumspflege	97.451	1.621.789	-1.524.338	--	-1.524.338	--	-1.524.338
042 - Volkshochschule (Weiterbildung)	1.511.267	2.086.302	-575.035	--	-575.035	--	-575.035
05 - soziale Leistungen	7.513.137	10.985.567	-3.472.430	--	-3.472.430	--	-3.472.430
051 - gesetzliche Leistungen	5.042.418	6.756.212	-1.713.794	--	-1.713.794	--	-1.713.794
052 - soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)	2.265.000	3.280.288	-1.015.288	--	-1.015.288	--	-1.015.288
053 - Dienstleistungen und Beratungen	205.719	949.067	-743.348	--	-743.348	--	-743.348
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	24.854.510	57.634.486	-32.779.976	--	-32.779.976	--	-32.779.976
061 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	18.650.896	31.236.457	-12.585.561	--	-12.585.561	--	-12.585.561
062 - Kinder- und Jugendarbeit	445.423	1.896.015	-1.450.592	--	-1.450.592	--	-1.450.592
063 - sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.758.191	24.502.014	-18.743.823	--	-18.743.823	--	-18.743.823
08 - Sportförderung	145.860	1.604.825	-1.458.965	--	-1.458.965	--	-1.458.965
081 - Förderung des Sports	67.000	536.049	-469.049	--	-469.049	--	-469.049
082 - Sportstätten	78.860	1.068.776	-989.916	--	-989.916	--	-989.916
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS	401.964	1.804.159	-1.402.195	-5.000	-1.407.195	--	-1.407.195
091 - Räumliche Planung und Entwicklung	401.964	1.804.159	-1.402.195	-5.000	-1.407.195	--	-1.407.195
092 - Vermessung und Geoinformationssysteme	--	--	--	--	--	--	--
10 - Bauen und Wohnen	461.000	1.644.227	-1.183.227	--	-1.183.227	--	-1.183.227
101 - Bauordnung und Bauaufsicht	434.500	869.040	-434.540	--	-434.540	--	-434.540



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2026							
PB/PG + Bezeichnung	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
102 - Wohnungsbauförderung	10.500	511.413	-500.913	--	-500.913	--	-500.913
103 - Denkmalschutz und -pflege	16.000	263.774	-247.774	--	-247.774	--	-247.774
11 - Ver- und Entsorgung	2.438.000	111.378	2.326.622	1.067.089	3.393.711	--	3.393.711
111 - Versorgungsbetriebe	2.438.000	111.378	2.326.622	1.067.089	3.393.711	--	3.393.711
112 - Abfallwirtschaft	--	--	--	--	--	--	--
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.148.450	6.174.713	-4.026.263	--	-4.026.263	--	-4.026.263
121 - Gemeindestraßen	1.911.672	6.079.811	-4.168.139	--	-4.168.139	--	-4.168.139
122 - Kreisstraßen	--	0	0	--	0	--	0
123 - Landesstraßen	--	0	0	--	0	--	0
124 - Bundesstraßen	0	0	0	--	0	--	0
125 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	--	--	--	--	--	--
126 - Parkraumbewirtschaftung	236.778	94.902	141.876	--	141.876	--	141.876
127 - ÖPNV	--	0	0	--	0	--	0
13 - Natur- und Landschaftspflege	744.984	1.008.713	-263.729	--	-263.729	--	-263.729
131 - Grünflächen	--	--	--	--	--	--	--
132 - Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	56.199	96.241	-40.042	--	-40.042	--	-40.042
133 - Friedhofs- und Bestattungswesen	688.785	912.472	-223.687	--	-223.687	--	-223.687
14 - Umweltschutzmaßnahmen	50.616	531.027	-480.411	--	-480.411	--	-480.411
141 - Umweltschutzmaßnahmen	50.616	531.027	-480.411	--	-480.411	--	-480.411
15 - Wirtschaft und Tourismus	709.250	11.282.247	-10.572.997	--	-10.572.997	--	-10.572.997
151 - Wirtschaftsförderung	0	519.703	-519.703	--	-519.703	--	-519.703
152 - wirtschaftliche Betätigungen und Märkte	704.940	10.726.169	-10.021.229	--	-10.021.229	--	-10.021.229
153 - Förderung des Fremdenverkehrs	4.310	36.375	-32.065	--	-32.065	--	-32.065
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	122.071.650	45.821.012	76.250.638	-4.371.631	71.879.007	-79.732	71.799.275
161 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	122.071.650	45.821.012	76.250.638	-4.371.631	71.879.007	-79.732	71.799.275
GH - Summe: Gesamthaushalt	185.714.033	211.098.788	-25.384.755	-3.102.218	-28.486.973	-79.732	-28.566.705



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Teil 2: Finanzplanung

2026											
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	A' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	Saldo aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	E' aus Investiti- onstätig- keit	A' aus Investiti- onstätig- keit	Saldo aus Investiti- onstätig- keit	Finanzmit- telüber- schuss /- fehlbetrag	E' aus Finanzie- rungstätig- keit	A' aus Finanzie- rungstätig- keit gesamt	Saldo aus Finanzie- rungstätig- keit	Verpflich- tungser- mächtigun- gen
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungs- steuerung und Service)	3.665.608	36.537.210	-32.871.602	7.761.700	65.349.560	-57.587.860	-90.459.462	--	0	0	-15.413.707
011 - Zentrale Dienste	49.336	4.059.199	-4.009.863	5.000	992.350	-987.350	-4.997.213	--	--	--	--
012 - Rats- und Öffentlichkeitsar- beit, Verwaltungs- führung	4.100	2.057.982	-2.053.882	--	0	0	-2.053.882	--	--	--	--
013 - Personalma- nagement	1.581.272	9.582.091	-8.000.819	--	310.000	-310.000	-8.310.819	--	--	--	--
014 - Rechnungs- prüfung	0	385.801	-385.801	--	--	--	-385.801	--	--	--	--
015 - Finanzma- nagement	566.424	3.159.174	-2.592.750	--	24.310	-24.310	-2.617.060	--	0	0	--
016 - Rechtsange- legenheiten	38.200	689.867	-651.667	--	--	--	-651.667	--	--	--	--
017 - Gebäude- und Liegen- schaftsmanage- ment	1.422.576	16.236.238	-14.813.662	7.756.700	64.022.900	-56.266.200	-71.079.862	--	--	--	-15.413.707
018 - zentrale Funktionen	3.700	366.858	-363.158	--	--	--	-363.158	--	--	--	--
02 - Sicherheit und Ordnung	11.047.886	12.539.716	-1.491.830	185.000	1.451.800	-1.266.800	-2.758.630	--	--	--	-2.182.600
021 - statistische Angelegenheiten und Wahlen	0	19.060	-19.060	--	--	--	-19.060	--	--	--	--
022 - Sicherheit und Ordnung	1.340.781	3.173.737	-1.832.956	--	1.000	-1.000	-1.833.956	--	--	--	--
023 - Brandschutz	682.705	3.304.566	-2.621.861	185.000	883.400	-698.400	-3.320.261	--	--	--	-1.090.600
024 - Rettungs- dienst	9.024.400	6.042.353	2.982.047	0	567.400	-567.400	2.414.647	--	--	--	-1.092.000
03 - Schulträger- aufgaben	4.686.457	9.002.389	-4.315.932	16.800	490.508	-473.708	-4.789.640	--	--	--	--
031 - Bereitstellung schulischer Einrichtungen	4.678.957	7.678.434	-2.999.477	16.800	365.008	-348.208	-3.347.685	--	--	--	--
032 - schulbezo- gene Leistungen	7.500	1.323.955	-1.316.455	--	125.500	-125.500	-1.441.955	--	--	--	--
04 - Kultur und Wissenschaft	1.598.658	3.681.671	-2.083.013	0	10.000	-10.000	-2.093.013	--	--	--	--
041 - Heimat- und Brauchtumspflege	90.270	1.608.834	-1.518.564	--	2.000	-2.000	-1.520.564	--	--	--	--
042 - Volkshoch- schule (Weiterbil- dung)	1.508.388	2.072.837	-564.449	0	8.000	-8.000	-572.449	--	--	--	--
05 - soziale Leistungen	7.511.063	10.966.294	-3.455.231	--	0	0	-3.455.231	--	--	--	--
051 - gesetzliche Leistungen	5.040.418	6.741.412	-1.700.994	--	--	--	-1.700.994	--	--	--	--
052 - soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)	2.265.000	3.277.489	-1.012.489	--	0	0	-1.012.489	--	--	--	--
053 - Dienstleis- tungen und Beratungen	205.645	947.393	-741.748	--	0	0	-741.748	--	--	--	--
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	24.235.424	56.860.940	-32.625.516	0	166.000	-166.000	-32.791.516	--	--	--	--
061 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und Tages- pflege	18.122.303	30.709.000	-12.586.697	0	36.000	-36.000	-12.622.697	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2026											
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	A' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	Saldo aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	E' aus Investiti- onstätig- keit	A' aus Investiti- onstätig- keit	Saldo aus Investiti- onstätig- keit	Finanzmit- telüber- schuss /- fehlbetrag	E' aus Finanzie- rungstätig- keit	A' aus Finanzie- rungstätig- keit gesamt	Saldo aus Finanzie- rungstätig- keit	Verpflich- tungser- mächtigun- gen
062 - Kinder- und Jugendarbeit	355.250	1.674.586	-1.319.336	--	130.000	-130.000	-1.449.336	--	--	--	--
063 - sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.757.871	24.477.354	-18.719.483	--	--	--	-18.719.483	--	--	--	--
08 - Sportförde- rung	70.500	1.312.985	-1.242.485	0	54.700	-54.700	-1.297.185	--	--	--	--
081 - Förderung des Sports	67.000	489.999	-422.999	--	--	--	-422.999	--	--	--	--
082 - Sportstätten	3.500	822.986	-819.486	0	54.700	-54.700	-874.186	--	--	--	--
09 - Raumpla- nung, - entwicklung und GIS	1.083.160	2.455.410	-1.372.250	3.618.400	1.975.000	1.643.400	271.150	--	--	--	--
091 - Räumliche Planung und Entwicklung	1.083.160	2.455.410	-1.372.250	3.618.400	1.975.000	1.643.400	271.150	--	--	--	--
092 - Vermessung und Geoinformati- onssysteme	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
10 - Bauen und Wohnen	461.000	1.642.377	-1.181.377	--	--	--	-1.181.377	--	--	--	--
101 - Bauordnung und Bauaufsicht	434.500	867.440	-432.940	--	--	--	-432.940	--	--	--	--
102 - Wohnungs- bauförderung	10.500	511.413	-500.913	--	--	--	-500.913	--	--	--	--
103 - Denkmal- schutz und -pflege	16.000	263.524	-247.524	--	--	--	-247.524	--	--	--	--
11 - Ver- und Entsorgung	3.961.089	111.378	3.849.711	0	0	0	3.849.711	--	4.500.000	-4.500.000	--
111 - Versor- gungsbetriebe	3.961.089	111.378	3.849.711	0	0	0	3.849.711	--	4.500.000	-4.500.000	--
112 - Abfallwirt- schaft	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12 - Verkehrsflä- chen und - anlagen, ÖPNV	411.330	1.556.072	-1.144.742	2.248.500	26.222.500	-23.974.000	-25.118.742	--	--	--	--
121 - Gemein- destraßen	133.200	1.465.572	-1.332.372	2.248.500	26.217.500	-23.969.000	-25.301.372	--	--	--	--
122 - Kreisstraßen	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
123 - Landesstra- ßen	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
124 - Bundesstra- ßen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
125 - Straßenreini- gung und Winterdienst	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
126 - Parkraum- bewirtschaftung	278.130	90.500	187.630	--	5.000	-5.000	182.630	--	--	--	--
127 - ÖPNV	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
13 - Natur- und Landschaftspfle- ge	680.000	864.223	-184.223	0	382.000	-382.000	-566.223	--	--	--	--
131 - Grünflächen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
132 - Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	--	--	--	--	305.000	-305.000	-305.000	--	--	--	--
133 - Friedhofs- und Bestattungs- wesen	680.000	864.223	-184.223	0	77.000	-77.000	-261.223	--	--	--	--
14 - Umwelt- schutzmaßnah- men	48.600	527.304	-478.704	0	0	0	-478.704	--	--	--	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

2026											
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	A' aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	Saldo aus lfd. Verwal- tungstätig- keit	E' aus Investiti- onstätig- keit	A' aus Investiti- onstätig- keit	Saldo aus Investiti- onstätig- keit	Finanzmit- telüber- schuss /- fehlbetrag	E' aus Finanzie- rungstätig- keit	A' aus Finanzie- rungstätig- keit gesamt	Saldo aus Finanzie- rungstätig- keit	Verpflich- tungser- mächtigun- gen
141 - Umwelt- schutzmaßnahmen	48.600	527.304	-478.704	0	0	0	-478.704	--	--	--	--
15 - Wirtschaft und Tourismus	701.750	11.265.404	-10.563.654	--	0	0	-10.563.654	--	--	--	--
151 - Wirtschafts- förderung	0	519.703	-519.703	--	0	0	-519.703	--	--	--	--
152 - wirtschaftli- che Betätigungen und Märkte	701.750	10.720.712	-10.018.962	--	--	--	-10.018.962	--	--	--	--
153 - Förderung des Fremdenver- kehrs	--	24.989	-24.989	--	0	0	-24.989	--	--	--	--
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	119.649.338	49.835.943	69.813.395	5.801.858	--	5.801.858	75.615.253	84.990.943	20.867.725	64.123.218	0
161 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	119.649.338	49.835.943	69.813.395	5.801.858	--	5.801.858	75.615.253	84.990.943	20.867.725	64.123.218	0
GH - Summe: Gesamthaushalt	179.811.863	199.159.316	-19.347.453	19.632.258	96.102.068	-76.469.810	-95.817.263	84.990.943	25.367.725	59.623.218	-17.596.037



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.4 Anlage 4: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre 2024 bis 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen					Summe €
	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	Folgejahre €	
1	2	3	4	5	6	7
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	25.473.961	6.265.756	-	-	-	31.739.717
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	51.705.100	16.765.307	2.061.000	-	-	70.531.407
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	-	16.435.307	540.000	621.000	-	17.596.307
Summe	77.179.061	39.466.370	2.601.000	621.000	-	119.867.431

4.2 Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2026 im Detail

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026			voraussichtlich fällige Auszahlungen				Summe €
			2027 €	2028 €	2029 €	Folgejahre €	
Bezeichnung	Investitions-Nr.	VE-Nr.	€	€	€	€	€
1			3	4	4	5	6
HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	02.3.040	2026/VE01	480.600	540.000	-	-	1.020.600
Erneuerung Kunststofflaufbahn SP Nord	08.2.074	2026/ VE02	30.000				30.000
Ballfangzaun Sportanlage Vorhelm	08.2.075	2026/ VE03	40.000				40.000
RTW, Ersatz für RTW aus BJ 2023	02.4.048	2025/VE02	310.500	-	-	-	310.500
NEF, Ersatz für NEF aus BJ 2023	02.4.049	2025/VE03	160.500	-	-	-	160.500
RTW (2028)	02.4.052	2027/VE01	-	-	310.500	-	310.500
RTW (2028), Ersatz für	02.4.053	2027/VE02	-	-	310.500	-	310.500
Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	01.7.1010	2025/VE08	5.600.000	-	-	-	5.600.000
Neubau Bürgerforum	09.1.019	VE_MASTERP	442.372	-	-	-	442.372
Außenanlagen	09.1.019	VE_MASTERP	3.152.256	-	-	-	3.152.256
Rückbau altes Rathaus	09.1.019	VE_MASTERP	4.279.079	-	-	-	4.279.079
zusätzliche Optionen	09.1.019	VE_MASTERP	1.940.000	-	-	-	1.940.000
Summe			16.435.307	540.000	621.000	-	17.596.307



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.5 Anlage 5: Ergebnisrechnung 2024

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
26	=	Jahresergebnis	-5.668.176,09	-10.666.544,12	-828.241,36	-5.540.112,93	-5.126.431,19	-1.039.666,15
27	-	Globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	--	-3.767.410,00	--
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-5.668.176,09	-6.899.134,12	-828.241,36	-5.540.112,93	-1.359.021,19	-1.039.666,15
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensge- genständen	1.053.203,46	--	--	461.735,56	-461.735,56	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermö- gensgegenständen	2.104.645,66	--	--	613.695,49	-613.695,49	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanz- anlagen	--	--	--	--	--	--
33	=	Verrechnungssaldo	-1.051.442,20	--	--	-151.959,93	151.959,93	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.6 Anlage 6: Finanzrechnung 2024

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.028.733,70	22.979.135,00	--	19.095.872,80	3.883.262,20	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.038.782,17	5.932.936,17	282.936,17	1.748.250,87	4.184.685,30	10.753.092,23
25	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	22.343.470,33	77.649.459,19	15.563.294,19	20.789.738,55	56.859.720,64	40.324.977,82
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.314.216,83	4.620.657,60	2.187.884,76	2.292.129,66	2.328.527,94	1.895.279,37
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	27.337.000,00	1.031.000,00	24.833.457,89	2.503.542,11	346.468,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	569.043,01	20.590,00	--	658.566,50	-637.976,50	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.296.344,86	301.587,42	64.587,42	315.728,93	-14.141,51	111.046,71
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.562.857,20	115.862.230,38	19.129.702,54	50.637.872,40	65.224.357,98	53.430.864,13
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.534.123,50	-92.883.095,38	-19.129.702,54	-31.541.999,60	-61.341.095,78	-53.430.864,13
32	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.274.709,04	-100.493.492,82	-20.690.458,22	-40.783.407,03	-59.710.085,79	-55.293.748,43
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	27.500.000,00	73.787.393,00	--	36.000.000,00	37.787.393,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.793.689,09	--	--	16.588.373,75	-16.588.373,75	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.591.664,48	9.106.088,86	94.915,86	8.152.596,67	953.492,19	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.809.443,87	--	--	4.793.689,09	-4.793.689,09	--
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.892.580,74	64.681.304,14	-94.915,86	39.642.087,99	25.039.216,15	--



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.617.871,70	-35.812.188,68	-20.785.374,08	-1.141.319,04	-34.670.869,64	-55.293.748,43
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	254.086,34	--	--	573.347,70	-573.347,70	--
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.298.610,34	--	--	910.013,74	-910.013,74	--
41	=	Liquide Mittel	573.347,70	-35.812.188,68	-20.785.374,08	342.042,40	-36.154.231,08	-55.293.748,43



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.7 Anlage 7: Bilanz zum 31.12.2024

Aktiva

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	5.881.767,95	6.176.785,95
1.3.5 - Ausleihungen	8.579.392,22	12.176.626,69
1.3.5.1 - an verbundenen Unternehmen	8.325.000,00	11.875.000,00
1.3.5.2 - an Beteiligungen	107.007,00	168.350,00
1.3.5.4 - Sonstige Ausleihungen	147.385,22	133.276,69
2. - Umlaufvermögen	31.174.195,80	31.995.310,11
2.1 - Vorräte	11.882.314,69	9.380.481,37
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	11.882.314,69	9.380.481,37
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.718.533,41	22.272.786,34
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.744.224,92	10.761.027,39
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	4.184.539,51	9.996.934,97
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	3.789.768,98	1.514.823,98
2.4 - Liquide Mittel	573.347,70	342.042,40
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	8.061.417,80	8.001.299,14
Summe Aktiva	468.215.575,65	515.200.911,13



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Passiva

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



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.8 Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Berechnung der Zuwendungen an Fraktionen auf der Grundlage der Wahlperiode 2025/2030
Teil A: Geldleistungen (gemäß Anlage 10 a Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Sachkonto 549200 Kostenträger 012102 Kostenstelle 012000

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2025 €	Ergebnis Jahresrechnung 2024 €	Erläuterungen
1	CDU	11.880,00 €	12.840,00 €	12.749,97 €	90,03 € Rückzahlung 2024
2	SPD	9.480,00 €	10.440,00 €	10.280,00 €	
3	FREIE WÄHLER	8.040,00 €	-	-	
4	FWG	6.120,00 €	5.160,00 €	4.184,31 €	975,69 € Rückzahlung 2024
5	B 90/Die Grünen	6.120,00 €	6.120,00 €	5.026,65 €	1.093,35 € Rückzahlung 2024
6	Die Linke	5.640,00 €	-	-	
7	FDP	5.640,00 €	5.160,00 €	5.122,28 €	37,72 € Rückzahlung 2024
8	BMA	-	5.160,00 €	2.150,00 €	Zusammenschluss ab August 2024
9	BB/RF2020	-	-	-	Zusammenschluss ab Februar 2025 bis Oktober 2025
10	SBA	-	-	-	Zusammenschluss erst ab Nov. 2024 bis Okt. 2025, Nachmeldung. Auszahlung für Nov. und Dez. 2024 erfolgte im März 2025
11	1 Einzelratsmitglied	-	-	-	

Erläuterung zum Verteilerschlüssel

Den im Rat der Stadt Ahlen vertretenen Fraktionen wird gemäß § 18 Abs. 1 der Hauptsatzung der Stadt Ahlen vom 30. Januar 1996, geändert durch Satzung vom 30.10.2025, ein monatlicher Sockelbetrag je Fraktion in Höhe von 350,00 € zuzüglich einer monatlichen Pauschalentschädigung für Personal-, Sach- und Fortbildungskosten in Höhe von 40,00 € je Fraktionsmitglied gezahlt. Gemäß § 18 Abs. 3 der Hauptsatzung der Stadt Ahlen erhält ein Ratsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, von der Gemeinde in angemessenem Umfang Sachmittel und Kommunikationsmittel zum Zwecke seiner Vorbereitung auf die Ratssitzung. Der Rat kann stattdessen beschließen, dass ein Ratsmitglied aus Haushaltsmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhielte.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Zuwendungen an die CDU-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. <u>Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</u>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. <u>Bereitstellung von Fahrzeugen</u>	0	0		
3. <u>Bereitstellung von Räumen</u>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	296	208	(-) 88	
4. <u>Bereitstellung einer Büroausstattung</u>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. <u>Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</u>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	7.734,44	5.988,48	(-) 1445,96	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. <u>Sonstiges (Kopien, Toner etc.)</u>	0	0		

Zuwendungen an die SPD-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. <u>Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</u>				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. <u>Bereitstellung von Fahrzeugen</u>	0	0		
3. <u>Bereitstellung von Räumen</u>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	258	172	(-) 86	
4. <u>Bereitstellung einer Büroausstattung</u>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. <u>Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</u>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	8.283,23	5.952,00	(-) 2331,23	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax				
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. <u>Sonstiges (Kopien, Toner etc.)</u>	0	0		



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Zuwendungen an die Fraktion Freie Wähler

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	0,00	1.497,60	(+) 1497,60	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

Zuwendungen an die FWG-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	4.992,76	1.497,60	(-) 3495,16	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Zuwendungen an die Fraktion Bündnis 90 / Grüne

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	599,20	2.995,20	(+) 2396,00	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien, Toner etc.)	0	0		

Zuwendungen an die Fraktion Die Linke

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	0,00	0,00		
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Zuwendungen an die FDP-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0			
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u. a.)	0,00	2.995,20	(+) 2995,20	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

Zuwendungen an die BMA-Fraktion bis 2025

Teil B: Geldwerte Leistungen

(gem. Anlage 10 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2025 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u. a.)	0,00	0,00		
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.9 Anlage 9: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2026

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	T€	T€	T€
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverb.			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstituten	94.560	111.068	110.982
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	17.313	44.198	60.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.991	11.053	11.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.634	1.469	1.500
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.837	7.226	7.300
8. Erhaltene Anzahlungen	36.297	42.505	42.600
8. Summe aller Verbindlichkeiten	166.632	217.519	233.382

Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.10 Anlage 10: Übersicht über die Bürgschaften

[illegible]



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.11 Anlage 11: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2024 EUR	Planwert Vorjahr 31.12.2025 EUR	Planwert Haushaltsjahr 31.12.2026 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2027 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2028 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2029 EUR
Allgemeine Rücklage	95.068.946,97	90.358.834,04	64.040.768,04	35.474.063,04	10.695.857,04	-10.742.238,96
Sonderrücklagen	172.155,00	172.155,00	172.155,00	172.155,00	172.155,00	172.155,00
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bilanzieller Verlustvortrag	-830.000,00	-4.590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-5.540.112,93	-30.908.066,00	-28.566.705,00	-24.778.206,00	-21.438.096,00	-17.267.343,00
Summe Eigenkapital	90.530.989,04	64.212.923,04	35.646.218,04	10.868.012,04	-10.570.083,96	-27.837.426,96
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					-10.742.238,96	-28.009.581,96



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.12 Anlage 12: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

	Ergebnis - 3 Jahre 31.12.2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2024 EUR	Planwert Vorjahr 31.12.2025 EUR	Planwert Haushaltsjahr 31.12.2026 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2027 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2028 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2029 EUR
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	-830.000,00	-4.311.017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtendes Ausgleichsjahr		2027	2028	2029	2030	2031	2032
Jahr und Art des Ausgleichs							
2024	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
2025	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage	-276.666,00					
2026	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage	-276.666,00	-1.437.005,00				
2027	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage	-276.668,00	-1.437.005,00				
2028	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage		-1.437.007,00				
2029	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
2030	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
2031	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
2032	Jahresüberschuss						
	Allgemeine Rücklage						
Summe (ausgeglichter Betrag)	0,00	-830.000,00	-4.311.017,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

7.13 Anlage 13: Übersicht über die im Haushaltsplan enthaltenen Sperrvermerke

Produkt	Investitions- nummer	Bezeichnung	voraussichtliche Aufwendungen/Auszahlungen				Aufhebungsmöglichkeit
			2026 in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €	
0171		VHS Sanierung Sockelbereich / Fenster- und Fassadenanstrich		118.000,00			Vorlage Förderbescheid
0171		VHS Fassaden		300.000,00			Vorlage Förderbescheid
0421		Kostenstelle Abwicklung Kinderbetreuung		94.944,00	94.944,00	94.944,00	Vorlage Förderbescheid
0532		Demokratie leben!	138.800,00	138.800,00	138.800,00		Vorlage Förderbescheid
0532		Kinderstark	1.000,00	1.000,00	1.000,00		Aufhebung Abstimmung mit Fachbereich 2.1
0532		Frühkindliches Integrationstraining	62.000,00	62.000,00	62.000,00		Vorlage Förderbescheid
0532		Landesförderung Präventionskette	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	Vorlage Förderbescheid
0622		Drogen- und Suchtberatung					Entscheidung über Quartierszentrum IHK Süd-Ost
0622		Fehlbedarfsfinanzierung KGV	20.000,00	20.000,00			Vorlage Kostenaufstellung
0911		Zuwendungsprojekte Raumplanung		200.000,00	200.000,00	200.000,00	Vorlage Förderbescheid
1211	12.1.053	Brücke Robert-Koch-Str.	1.070.000,00				Aufhebung durch Betriebsausschuss
1411		Verkehrssicherheit	10.000,00	10.000,00	10.000,00		Vorlage Förderbescheid
1411		Schulisches Mobilitätsmanagement	46.000,00	46.000,00	46.000,00		Vorlage Förderbescheid
1411		Öffentlichkeitsarbeit Nahmobilität	17.000,00	17.000,00	17.000,00		Vorlage Förderbescheid
1411		Sanierungsuntersuchung Altlasten Alter Baubetriebshof	80.000,00				Vorlage Förderbescheid
			1.487.800,00	1.050.744,00	612.744,00	337.944,00	



7.14 Anlage 14: Sustainable Development Goals in Bezug auf die Stadt Ahlen

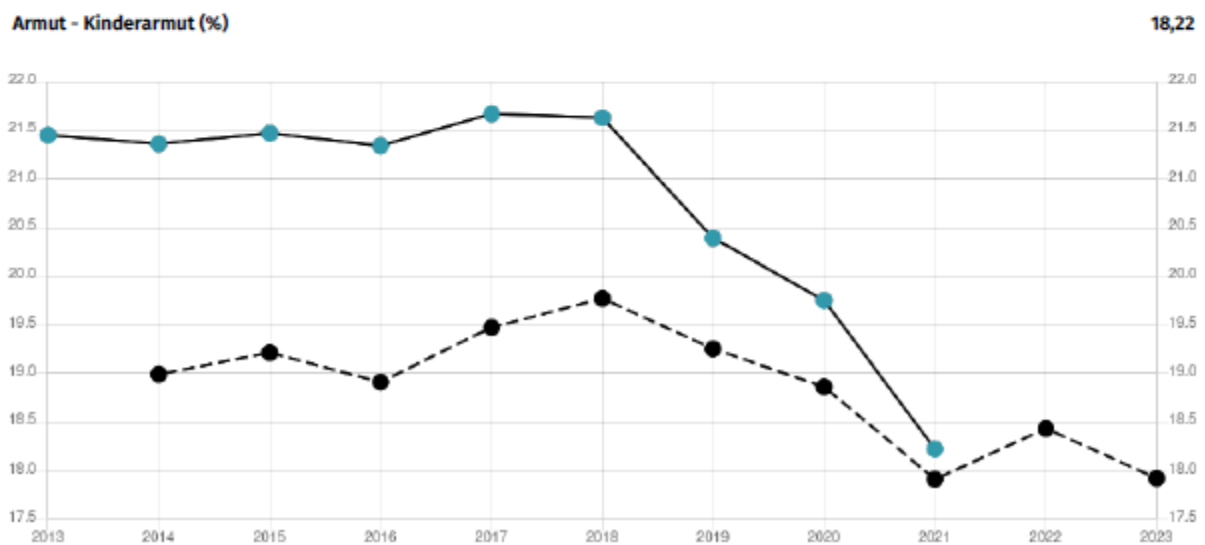
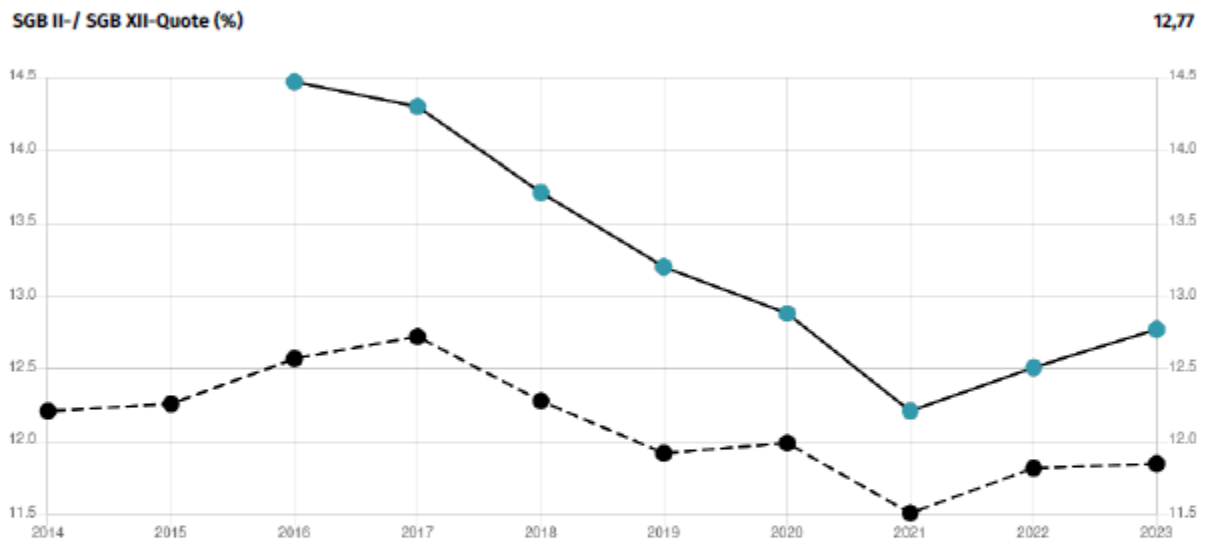
SDG-Indikatoren für Ahlen, Stadt

Der Landesdurchschnitt bezieht sich auf das Bundesland von Ahlen, Stadt

1 KEINE ARMUT



Armut in jeder Form und überall beenden

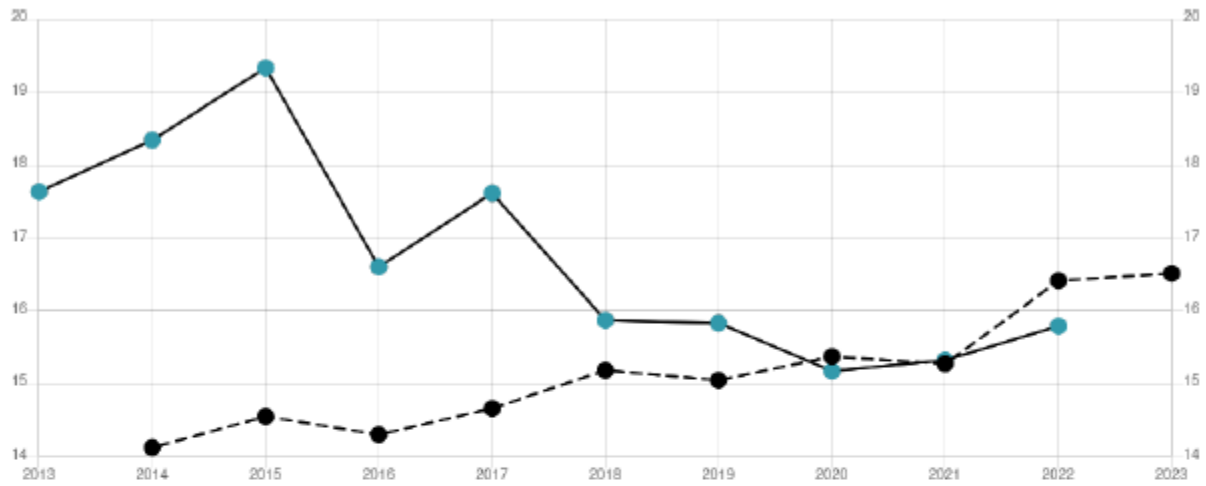




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

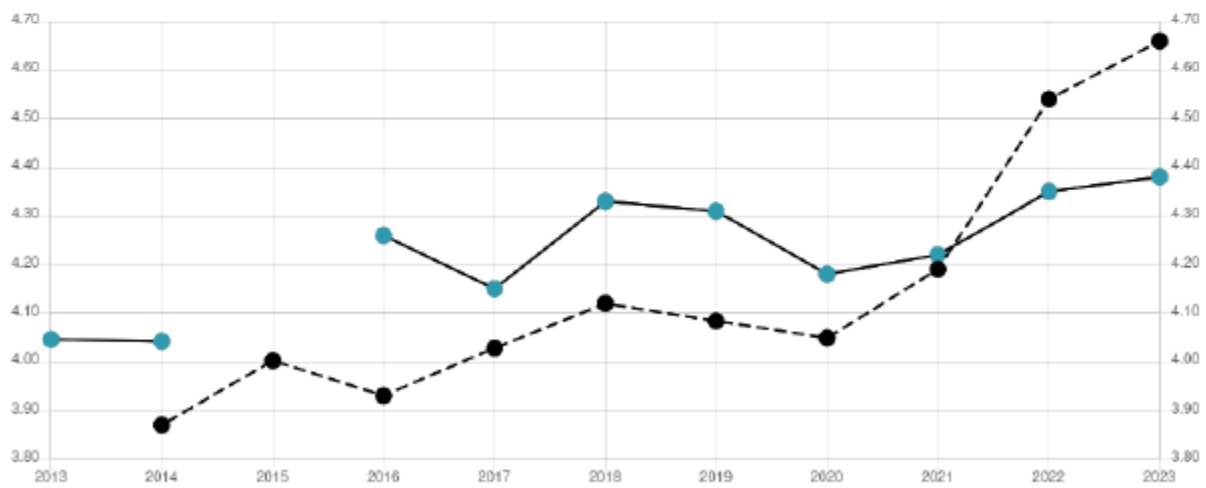
Armut - Jugendarmut (%)

15,79



Armut - Altersarmut (%)

4,38



Wohnungslosigkeit (%)

-

2

KEIN HUNGER



Den Hunger beenden, Ernährungssicherheit und eine bessere Ernährung erreichen und eine nachhaltige Landwirtschaft fördern

Stickstoffüberschuss der Landwirtschaft (kg / ha landwirtschaftlich genutzte Fläche)

-



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

3

GESUNDHEIT UND WOHLERGEHEN



Ein gesundes Leben für alle Menschen jeden Alters gewährleisten und ihr Wohlergehen fördern

Wohnungsnähe Grundversorgung - Hausarzt (Meter)

709,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

Wohnungsnähe Grundversorgung - Krankenhaus (Minuten)

3,84

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

Wohnungsnähe Grundversorgung - Apotheke (Meter)

780,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

Personal in Pflegediensten (Personalschlüssel in Vollzeitäquivalenten)

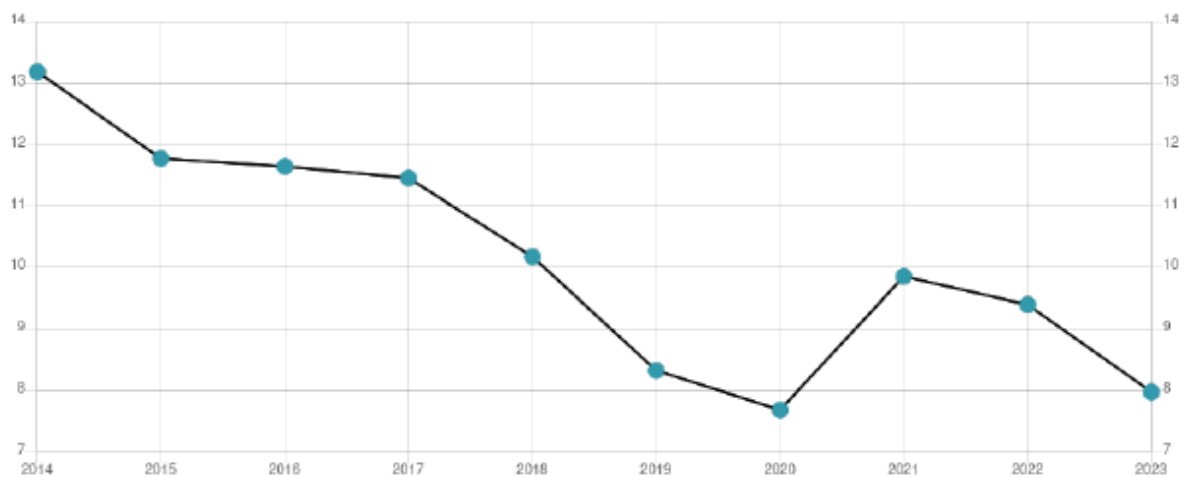
—

Pflegeheimplätze (Verfügbare stationäre Plätze in Pflegeheimen je 1.000 Einwohner:innen ab 65 Jahre)

—

Luftschadstoffbelastung ($\mu\text{g} / \text{m}^3$)

7,97

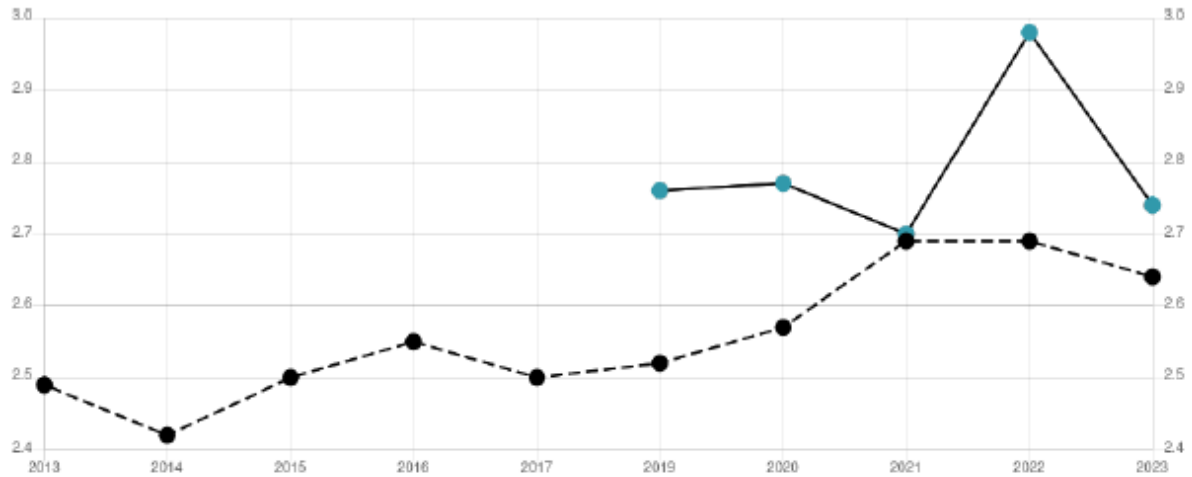




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Vorzeitige Sterblichkeit (Todesfälle je 1.000 Einwohner:innen)

2,74



4

HOCHWERTIGE BILDUNG



Inklusive, gleichberechtigte und hochwertige Bildung gewährleisten und Möglichkeiten lebenslangen Lernens für alle fördern

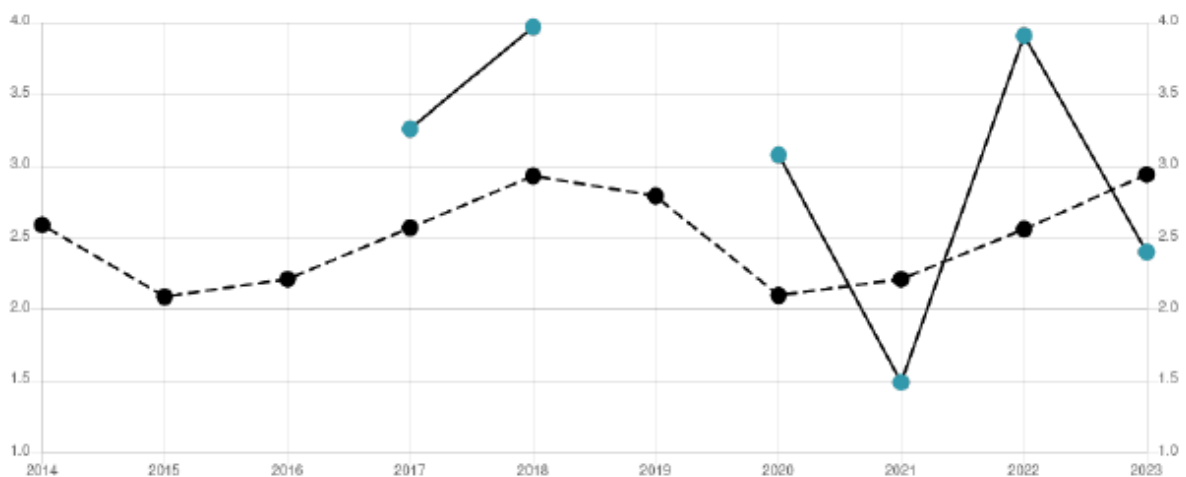
Wohnungsnähe Grundversorgung - Grundschule (Meter)

676,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

Schulabbrecherquote (%)

2,4

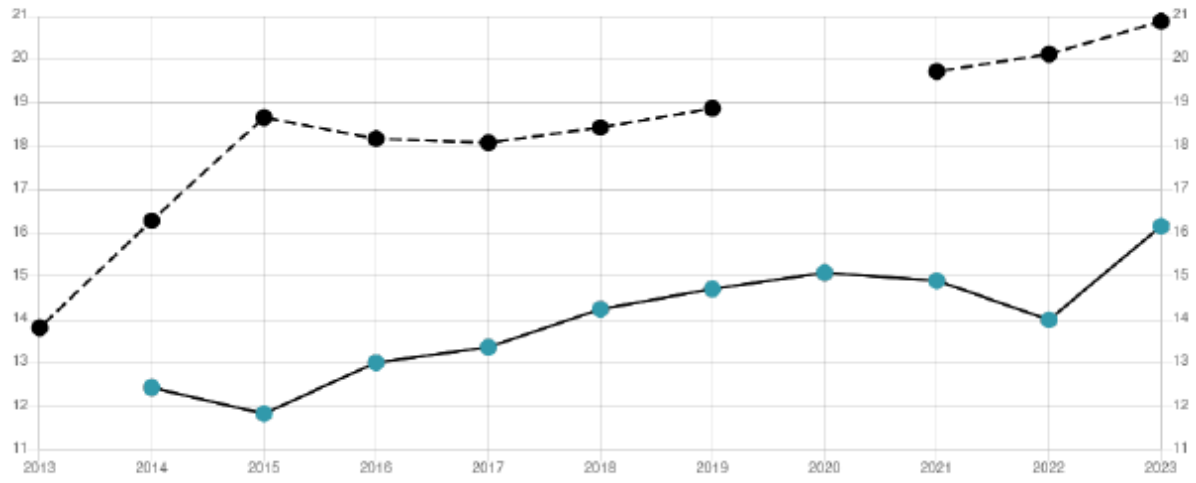




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Betreuung von Kindern - unter 3-jährige (%)

16,16



Integrative Kindertageseinrichtungen (%)

-

5

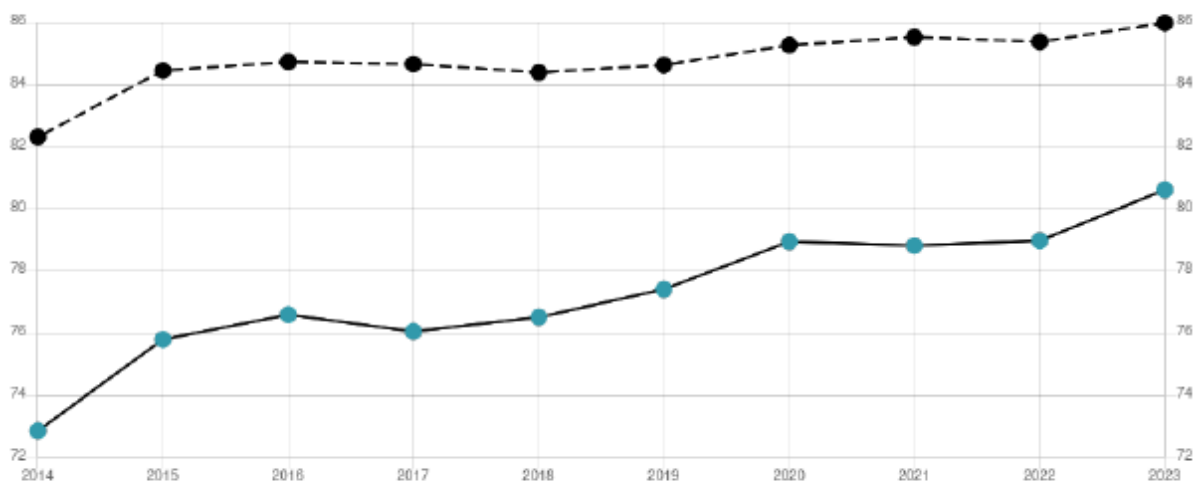
GESCHLECHTERGLEICHSTELLUNG



Geschlechtergleichstellung erreichen und alle Frauen und Mädchen zur Selbstbestimmung befähigen

Verhältnis der Beschäftigungsquoten von Frauen und Männern (%)

80,61



Frauenanteil im Stadtrat, Gemeinderat bzw. Kreistag (%)

-



6

SAUBERES WASSER UND SANITÄRVERSORGUNG



Verfügbarkeit und nachhaltige Bewirtschaftung von Wasser und Sanitärversorgung für alle gewährleisten

Abwasserbehandlung (%)

—

7

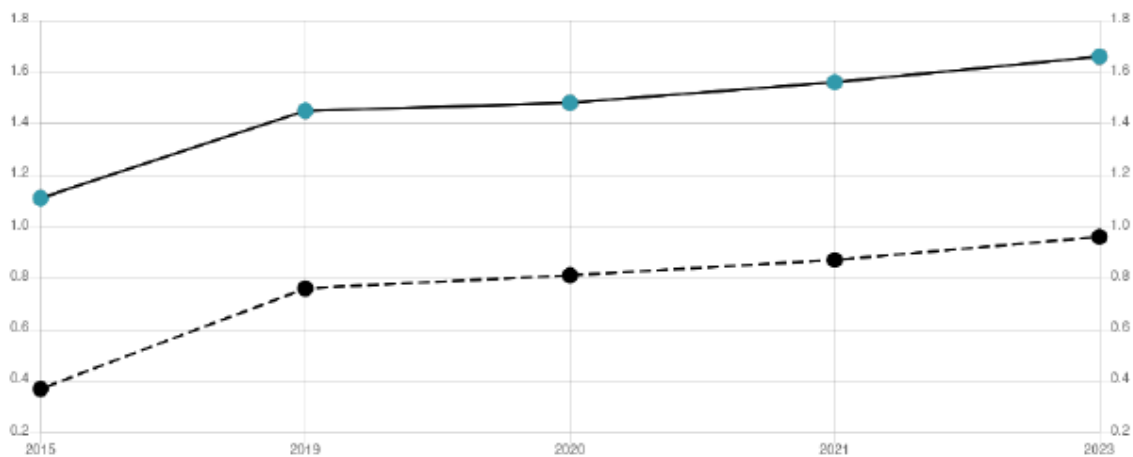
BEZAHLBARE UND SAUBERE ENERGIE



Zugang zu bezahlbarer, verlässlicher, nachhaltiger und moderner Energie für alle sichern

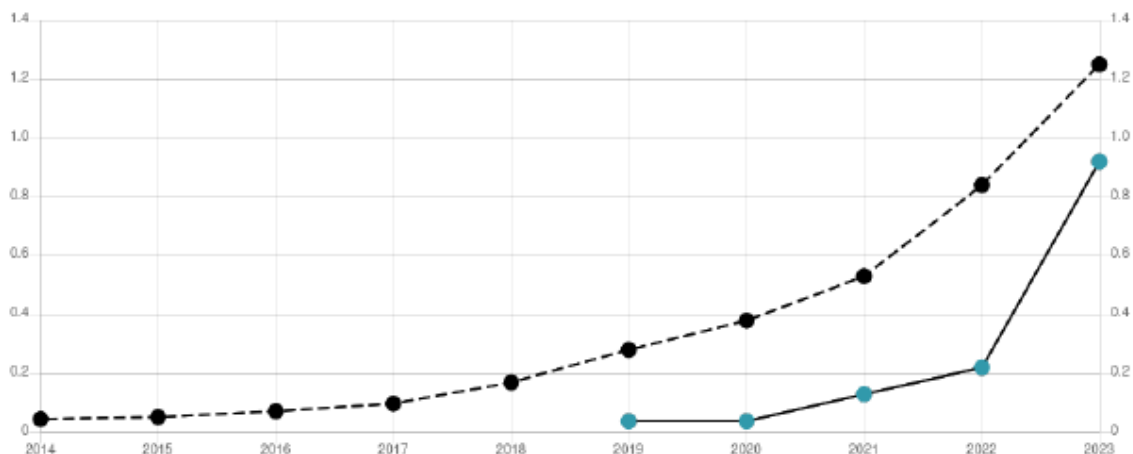
Strom aus erneuerbaren Quellen (kW je Einwohner:in)

1,66



Ladesäuleninfrastruktur (Ladepunkte je 1.000 Einwohner:innen)

0,92





8

MENSCHENWÜRDIGE ARBEIT UND WIRTSCHAFTSWACHSTUM

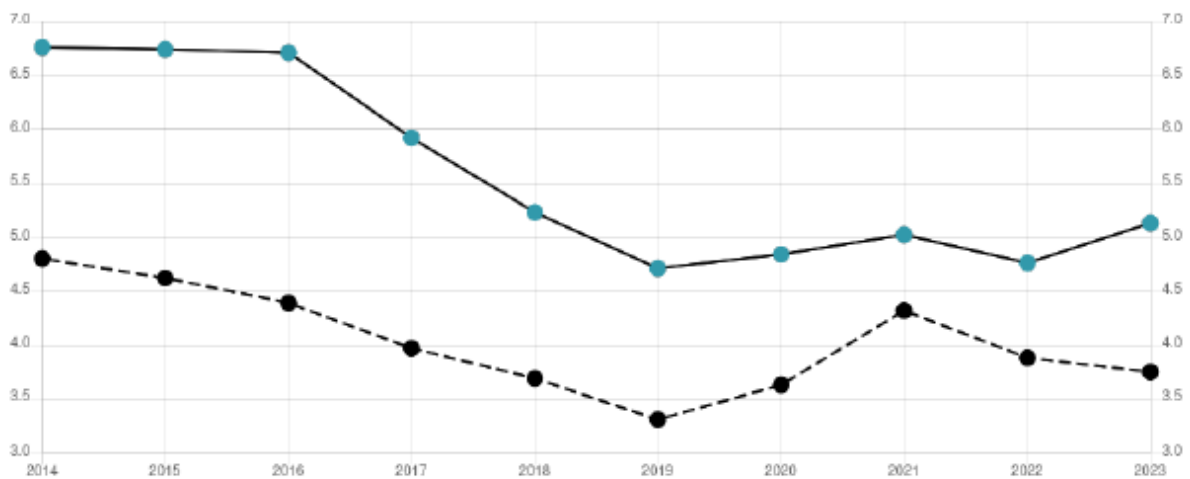


Dauerhaftes, breitenwirksames und nachhaltiges Wirtschaftswachstum, produktive Vollbeschäftigung und menschenwürdige Arbeit für alle fördern

Bruttoinlandsprodukt (€ je Einwohner:in)

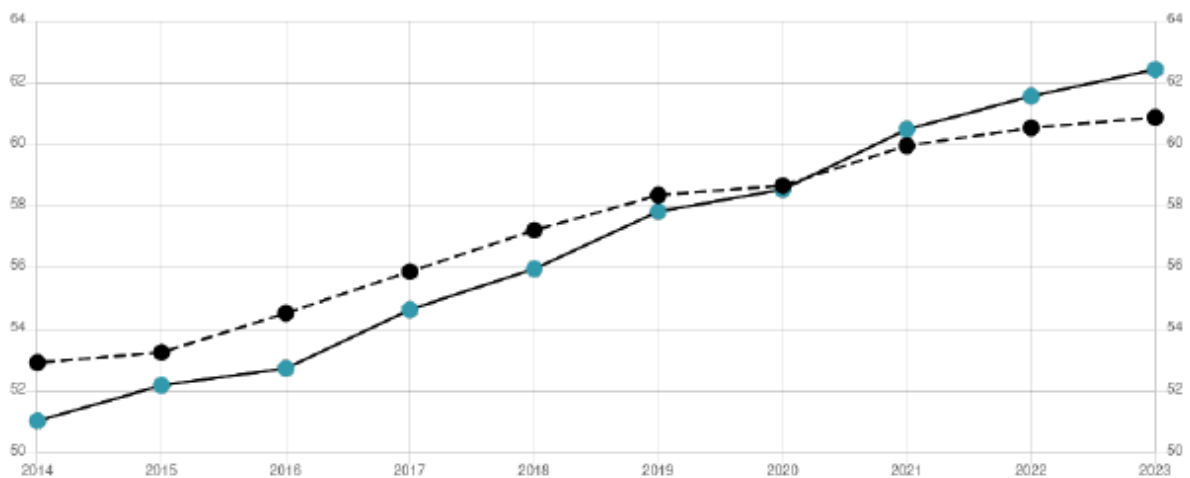
Langzeitarbeitslosenquote (%)

5,13



Beschäftigungsquote - 15- bis 64-jährige (%)

62,43

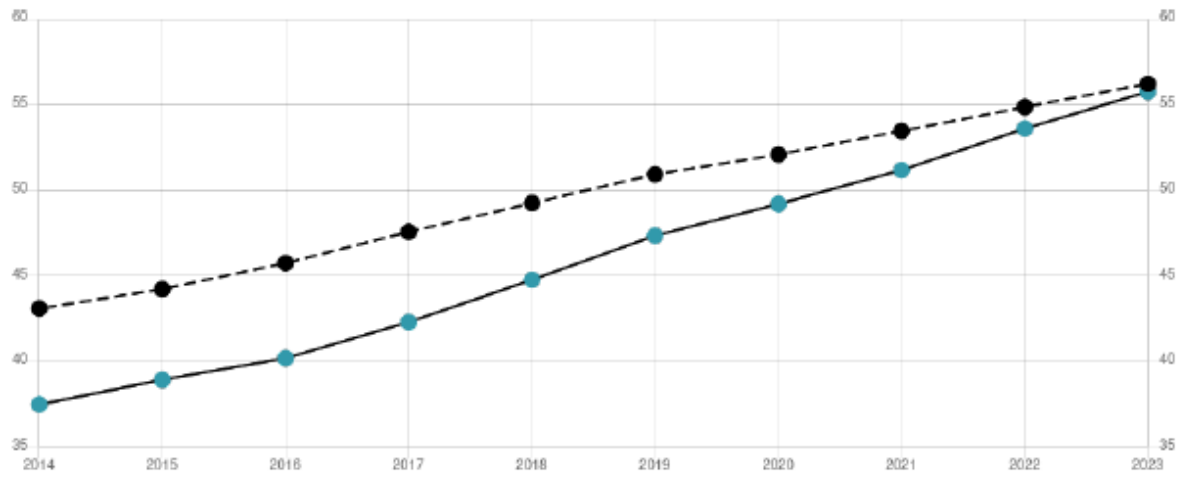




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

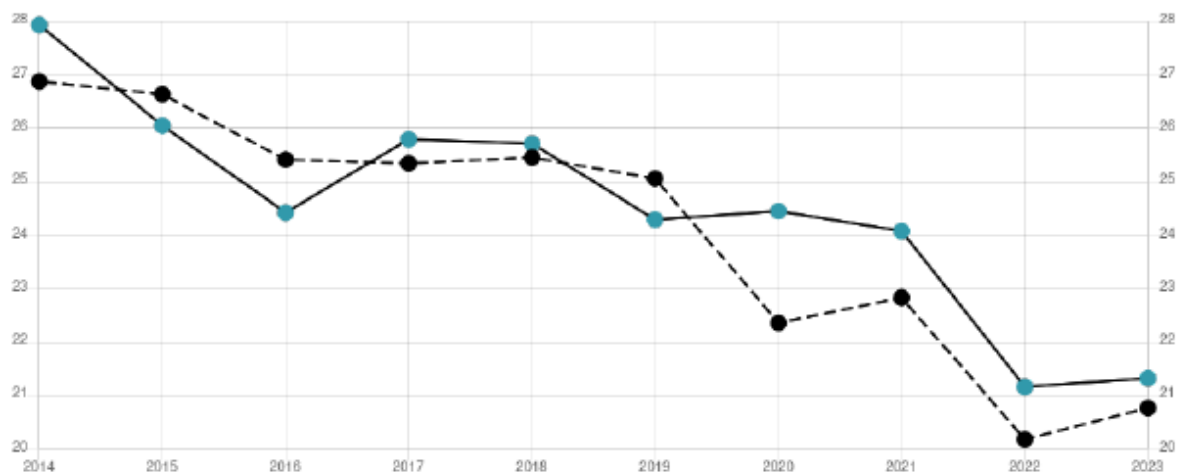
Beschäftigungsquote - 55- bis 64-Jährige (%)

55,76



Erwerbstätige Aufstocker:innen (%)

21,32





9

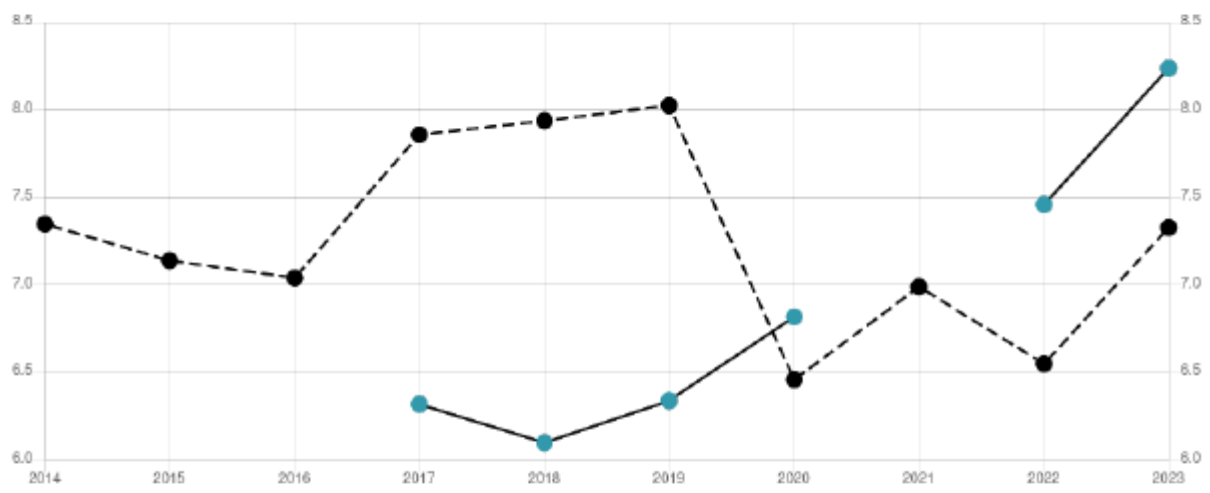
INDUSTRIE, INNOVATION UND INFRASTRUKTUR



Eine belastbare Infrastruktur aufbauen, inklusive und nachhaltige Industrialisierung fördern und Innovationen unterstützen

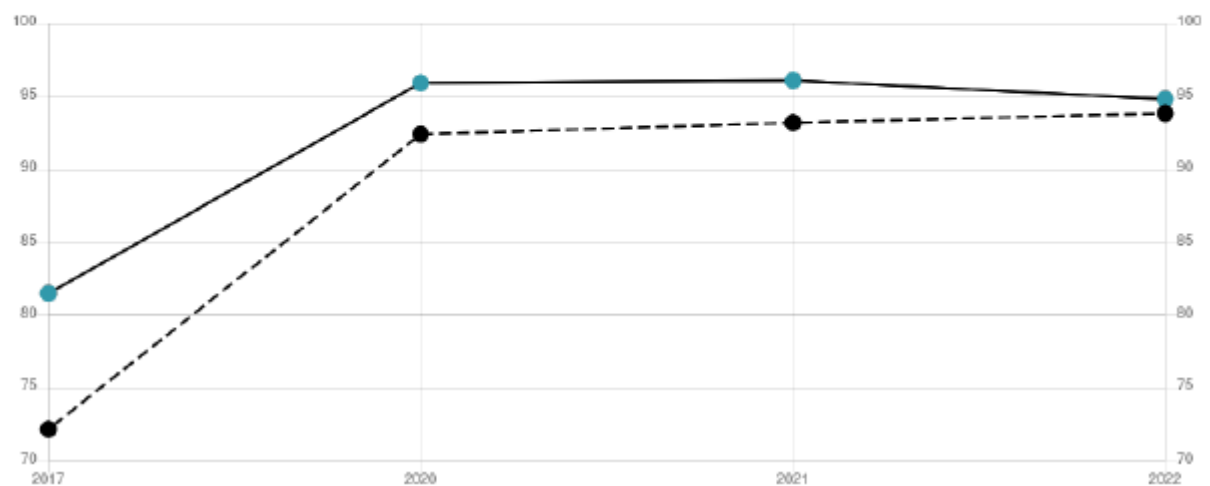
Existenzgründungen (Neuerichtungen je 1.000 Einwohner:innen)

8,24



Breitbandversorgung - Private Haushalte (%)

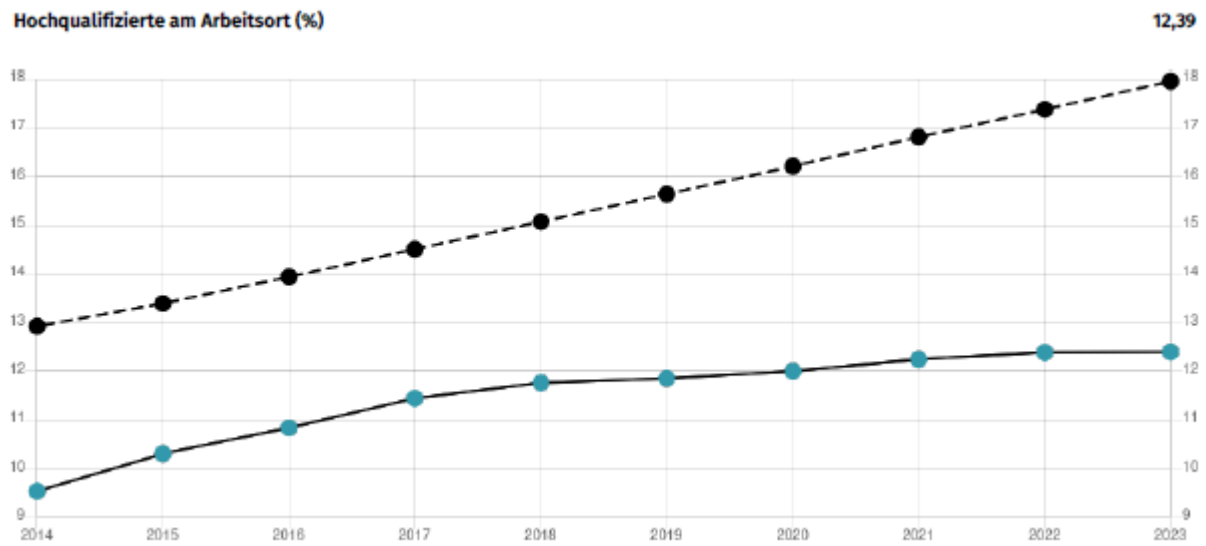
94,8





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Hochqualifizierte am Arbeitsort (%)



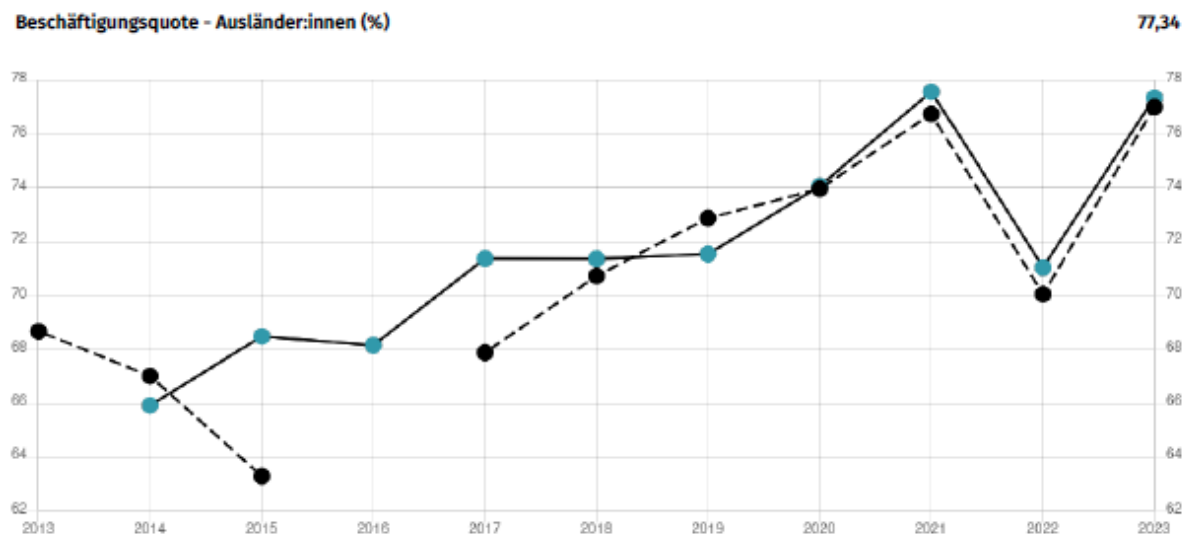
10

WENIGER UNGLEICHHEITEN



Ungleichheit innerhalb von und zwischen Staaten verringern

Beschäftigungsquote - Ausländer:innen (%)

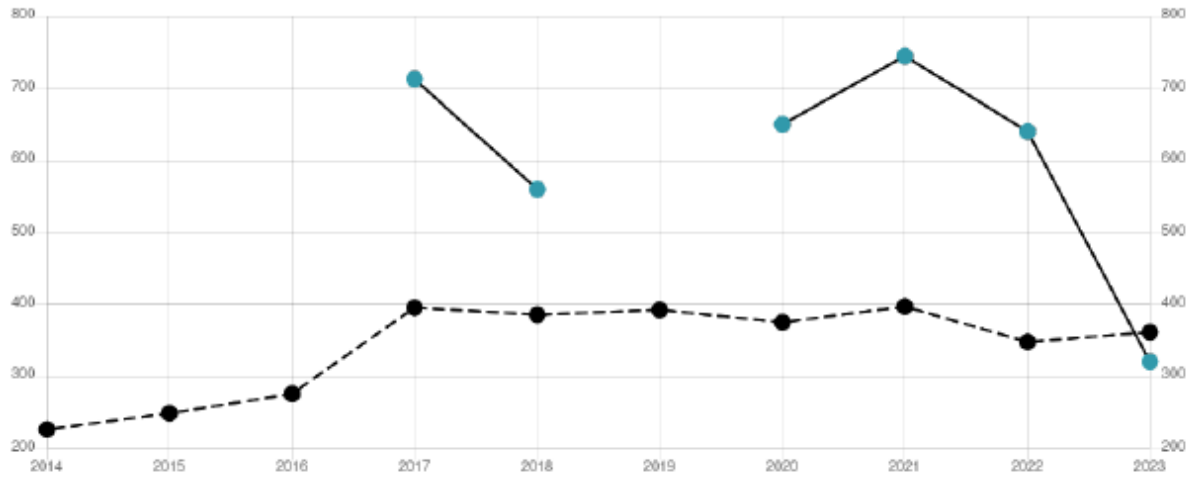




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

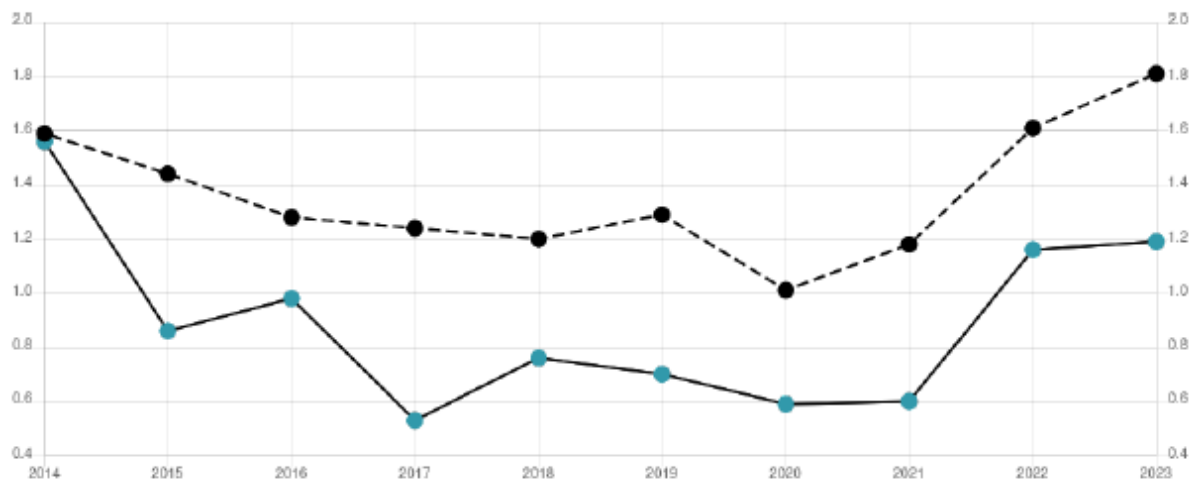
Schulabbrecherquote - Ausländer:innen (%)

320,51



Einbürgerungen (%)

1,19





11

NACHHALTIGE STÄDTE UND GEMEINDEN



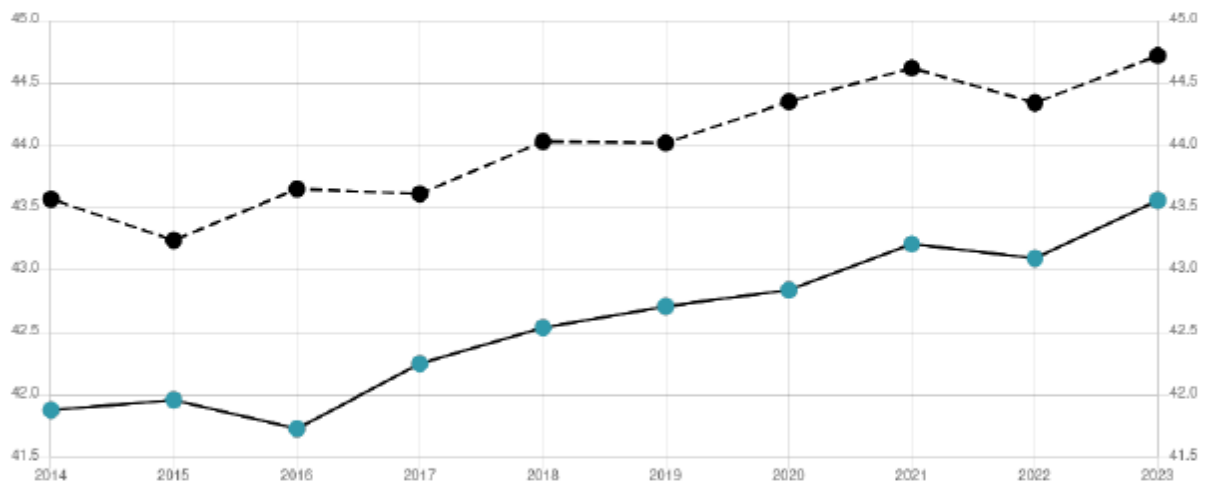
Städte und Siedlungen inklusiv, sicher, widerstandsfähig und nachhaltig gestalten

Mietpreise (€ / m²)

–

Wohnfläche (m² je Einwohner:in)

43,56



Wohnungsnah Grundversorgung - Supermarkt (Meter)

652,0

Für diesen Indikator liegt bislang nur ein Datenpunkt vor, weshalb kein Diagramm angezeigt wird.

PKW-Dichte (PKW je 1.000 Einwohner:innen)

–

PKW mit Elektroantrieb (%)

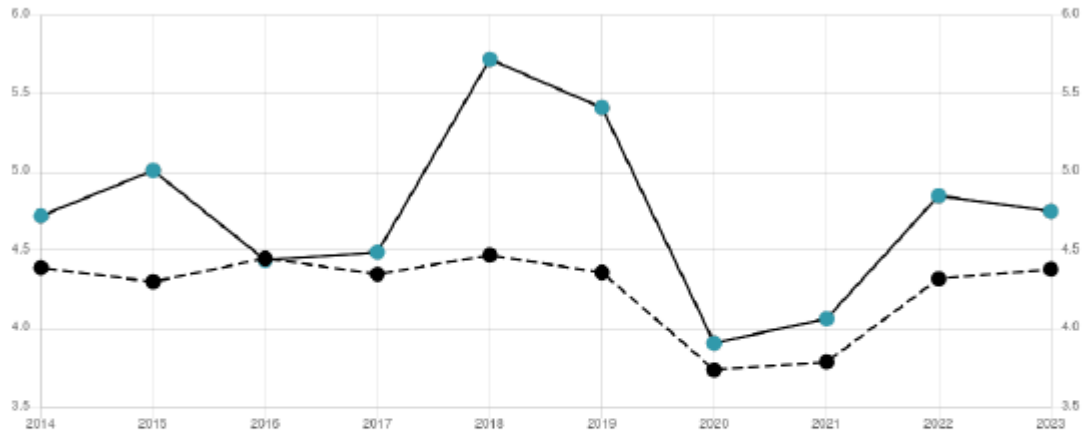
–



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

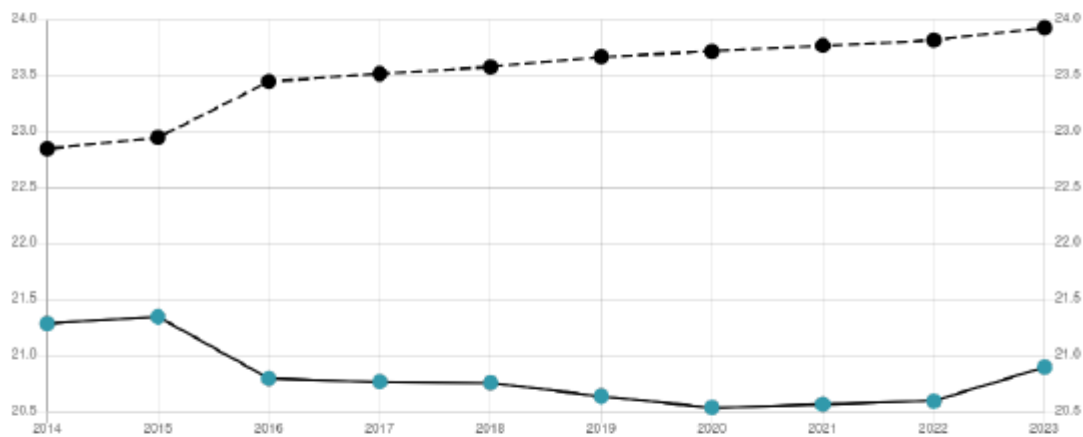
Verunglückte im Verkehr (Verunglückte je 1.000 Einwohner:innen)

4,75



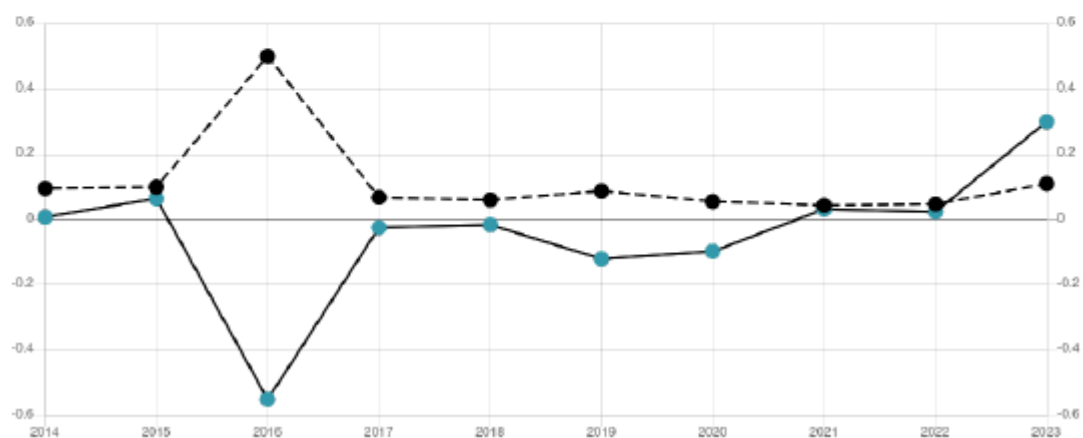
Flächeninanspruchnahme (%)

20,9



Flächenneuinanspruchnahme (%)

0,3

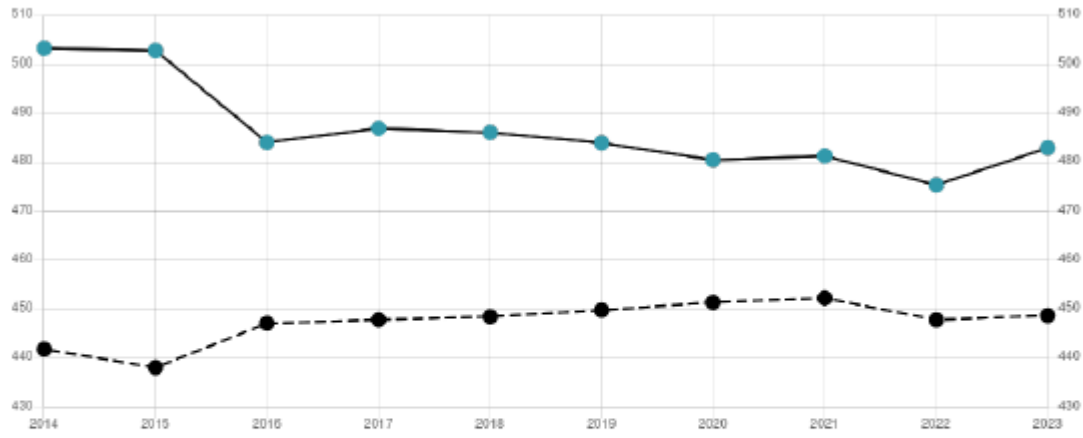




Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

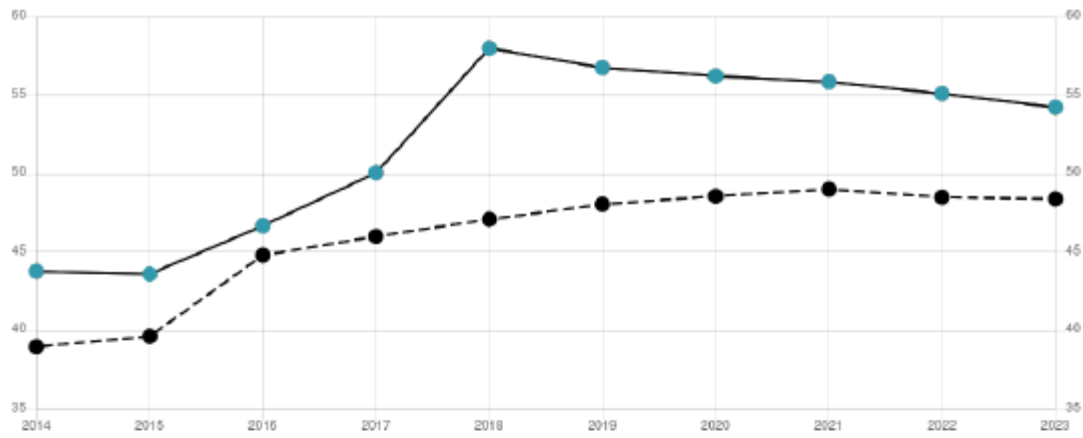
Flächennutzungsintensität (m² je Einwohner:in)

482,94



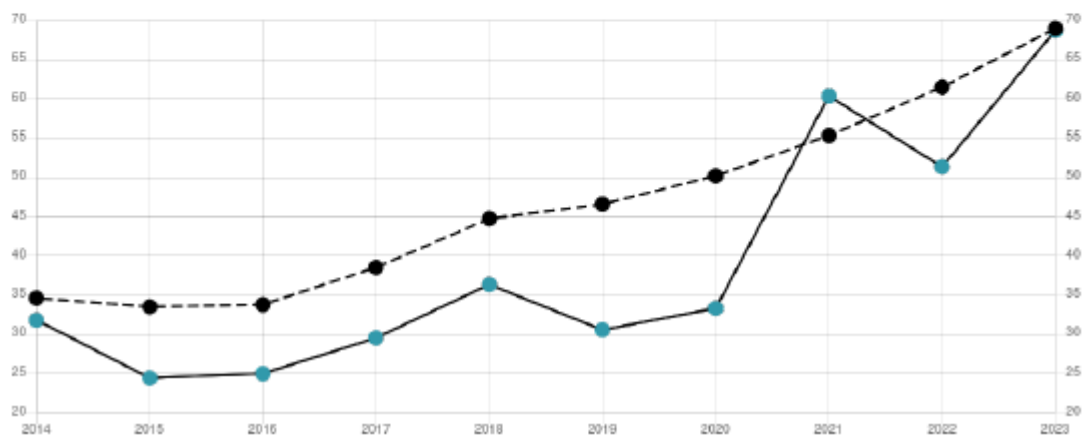
Naherholungsflächen (m² je Einwohner:in)

54,24



Fertiggestellte Wohngebäude mit erneuerbarer Heizenergie (%)

68,75





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

12

VERANTWORTUNGSVOLLE KONSUM- UND PRODUKTIONSMUSTER



Nachhaltige Konsum- und Produktionsmuster sicherstellen

Trinkwasserverbrauch - Private Haushalte (Liter je Einwohner:in und Tag)

102,44



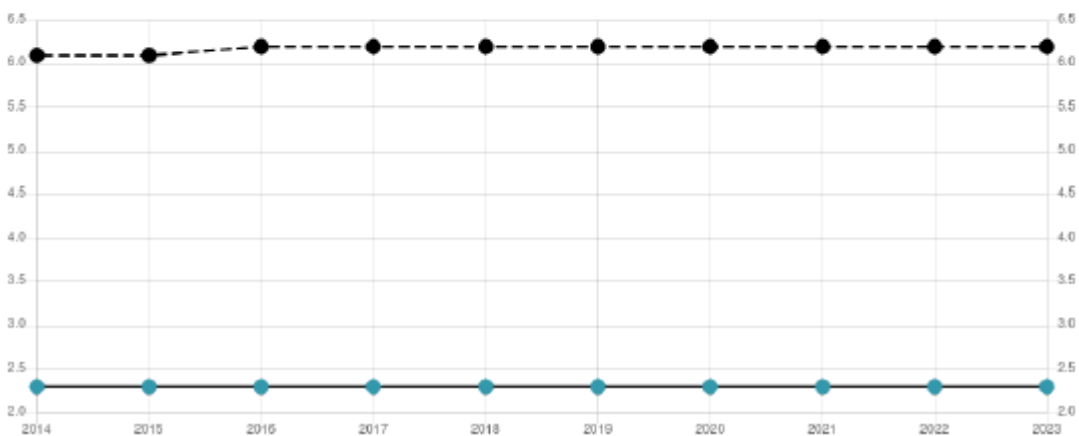
Abfallmenge (t je Einwohner:in)



Umgehend Maßnahmen zur Bekämpfung des Klimawandels und seiner Auswirkungen ergreifen

Siedlungslast im Überschwemmungsgebiet (%)

2,3





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

14 LEBEN UNTER WASSER



Ozeane, Meere und Meeresressourcen im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung erhalten und nachhaltig nutzen

Fließgewässerqualität (%)

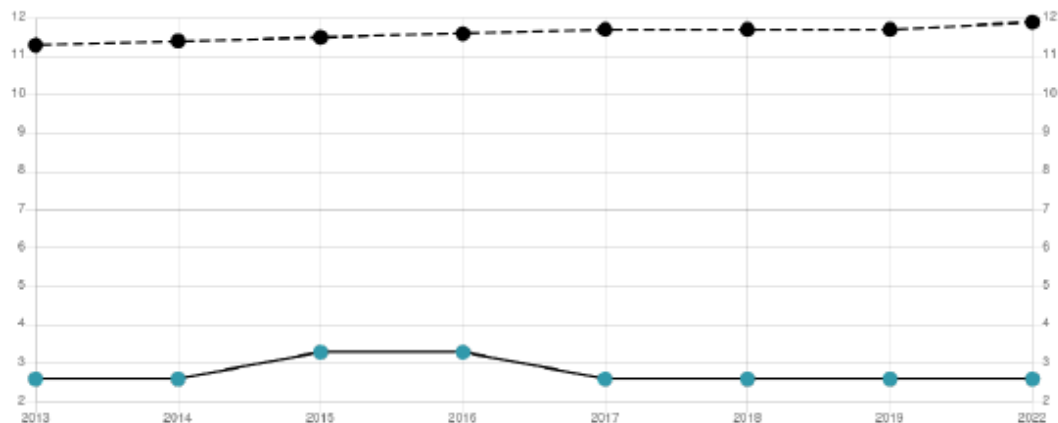
15 LEBEN AN LAND



Landökosysteme schützen, wiederherstellen und ihre nachhaltige Nutzung fördern, Wälder nachhaltig bewirtschaften, Wüstenbildung bekämpfen, Bodendegradation beenden und umkehren und dem Verlust der biologischen Vielfalt ein Ende setzen

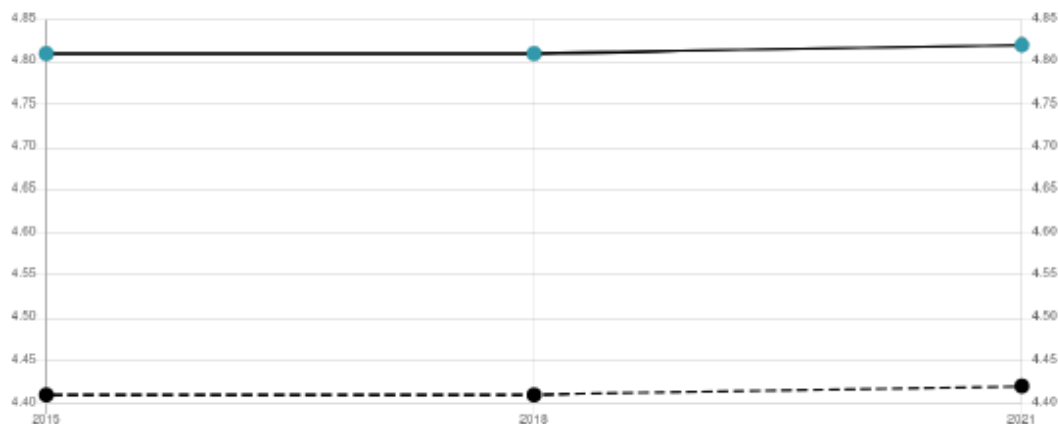
Naturschutzflächen (%)

2,6



Landschaftsqualität (Hemerobiewert)

4,82



Unzerschnittene Freiraumflächen (%)



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

16

FRIEDEN, GERECHTIGKEIT UND STARKE INSTITUTIONEN

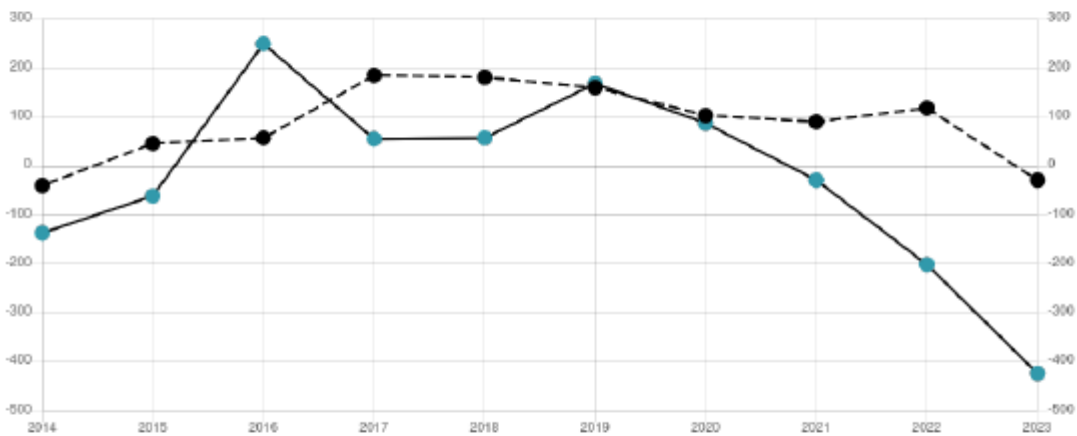


Friedliche und inklusive Gesellschaften für eine nachhaltige Entwicklung fördern, allen Menschen Zugang zu Justiz ermöglichen und leistungsfähige, rechenschaftspflichtige und inklusive Institutionen auf allen Ebenen aufbauen

Straftaten (Straftaten je 1.000 Einwohner:innen)

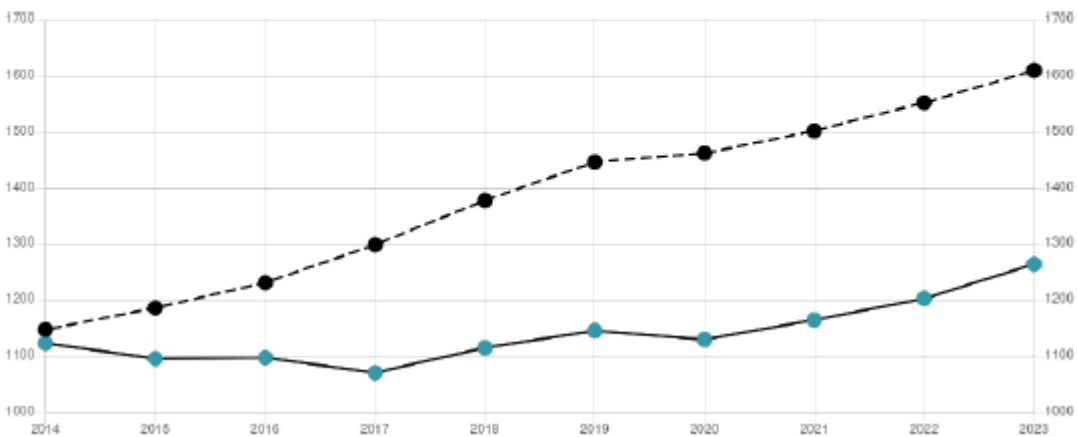
Finanzmittelsaldo (€ je Einwohner:in)

-423,0



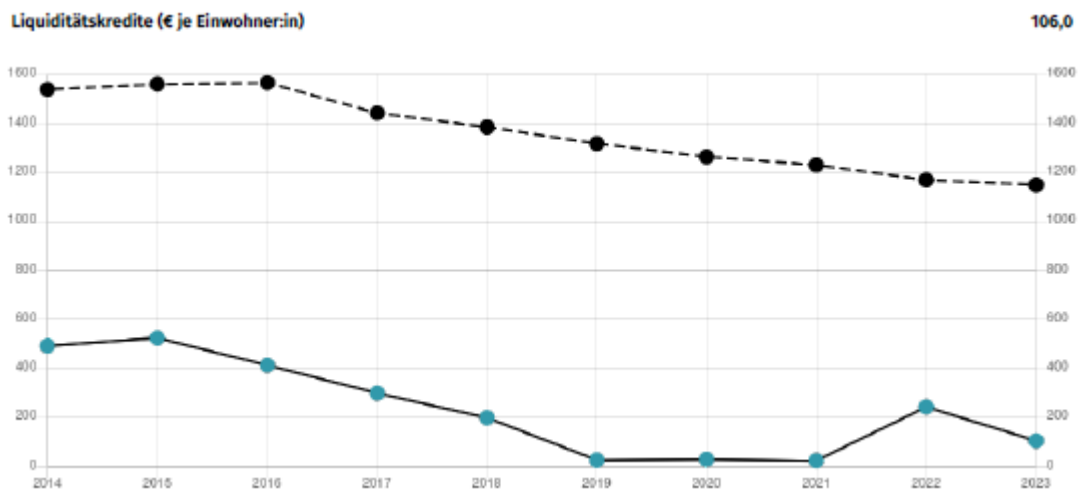
Steuereinnahmen (€ je Einwohner:in)

1.265,29





Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)



17

PARTNERSCHAFTEN ZUR ERREICHUNG DER ZIELE



Umsetzungsmittel stärken und die Globale Partnerschaft für nachhaltige Entwicklung mit neuem Leben erfüllen

Für dieses Ziel liegen derzeit keine Indikatorendaten vor.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

8 Lagebericht, Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnungen folgender Beteiligungen:



8.1 Anlage 15: Stadtwerke Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung mit Strom, Gas, Wasser und Wärme, der Betrieb von öffentlichen Bädern und Telekommunikationseinrichtungen, der Betrieb von öffentlichem Personenverkehr, der Bau und Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung sowie das Gebäudemanagement für kommunale Gebäude der Stadt Ahlen und Gebäude von Gesellschaften, an denen die Stadt Ahlen mehrheitlich beteiligt ist, und die Durchführung der mit diesen Aufgaben verbundenen Dienstleistungen im Stadtgebiet von Ahlen. Mit dem Unternehmensgegenstand verfolgt die Gesellschaft gleichzeitig einen öffentlichen Zweck auf dem Gebiet der Daseinsvorsorge. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an anderen Unternehmen beteiligen oder solche Unternehmen gründen. Mit dem Unternehmensgegenstand verfolgt die Gesellschaft gleichzeitig einen öffentlichen Zweck auf dem Gebiet der Daseinsvorsorge.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen verbuchte im Berichtsjahr von der Stadtwerke Ahlen GmbH unter anderem Konzessionsabgaben in Höhe von 2.504 T€, Gewerbesteuern in Höhe von 1.449 T€ und Zinserträge für Gesellschafterdarlehen in Höhe von 159 T€.

Aufwendungen hatte die Stadt Ahlen gegenüber der Stadtwerke Ahlen GmbH vor allem für die Energieversorgung der städtischen Gebäude. Im Jahr 2024 sind für Strom, Wärme und Wasser insgesamt 4.239 T€ angefallen.

Die Bädergesellschaft Ahlen mbH hatte ein Defizit von 2.271 T€, die Netzgesellschaft Ahlen mbH ein Überschuss von 202 T€ und die Verkehrsgesellschaft Ahlen einen Fehlbetrag von 974 T€, die über die Stadtwerke Ahlen GmbH auszugleichen waren.

Zwischen der Stadt Ahlen und den Stadtwerken besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Da der Jahresüberschuss 2023 nicht ausreichte, um den anteiligen Spartenbilanzgewinn der Stadtwerke Bielefeld GmbH auszugleichen, musste die Stadt Ahlen eine Ausgleichszahlung in Höhe von 723 T€ leisten, die in 2024 verbucht wurde.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

<u>A. Anlagevermögen</u>	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte	670.545,83	501.900,83	168.645,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	3.203.581,30	3.263.286,30	-59.705,00
2. Technische Anlagen und Maschinen, Bezugs- und Verteilungsanlagen	40.140.459,00	39.769.908,00	370.551,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.438.533,00	2.382.200,00	56.333,00
4. Anlagen im Bau	1.182.495,20	596.934,40	585.560,80
	46.965.068,50	46.012.328,70	952.739,80
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.885.857,19	1.885.856,70	0,49
2. Beteiligungen	1.131.788,22	1.131.788,22	0,00
3. Sonstige Ausleihungen	30.052,25	41.590,54	-11.538,29
	3.047.697,66	3.059.235,46	-11.537,80
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.961.143,19	2.409.740,91	551.402,28
2. Waren	3.129,70	3.129,70	0,00
	2.964.272,89	2.412.870,61	551.402,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.857.431,60	11.097.628,59	-240.196,99
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.444.010,99	2.282.396,28	161.614,71
3. Forderungen gegen Gesellschafter	801.089,15	1.956.409,51	-1.155.320,36
4. Sonstige Vermögensgegenstände	4.637.300,49	3.538.016,11	1.099.284,38
	18.739.832,23	18.874.450,49	-134.618,26
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	99.641,45	160.542,02	-60.900,57
IV. Aktive Steuerlatenzen	1.165.422,00	1.734.899,00	-569.477,00
	<u>73.652.480,56</u>	<u>72.756.227,11</u>	<u>896.253,45</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	2024	2023	Veränderung
<u>A. Eigenkapital</u>	€	€	€
I. Gezeichnetes Kapital	10.431.000,00	10.431.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	4.118.047,76	4.118.047,76	0,00
III. Gewinnrücklagen	3.392.656,62	3.392.656,62	0,00
IV. Jahresüberschuss	680.648,40	1.562.542,55	-881.894,15
<u>B. Empfangene Ertragszuschüsse</u>	5.677.792,00	5.699.909,00	-22.117,00
<u>C. Rückstellungen</u>			
1. Rückstellung für Pensionen	121.052,00	128.656,00	-7.604,00
2. Steuerrückstellungen	656.052,31	879.295,31	-223.243,00
3. Sonstige Rückstellungen	7.712.811,04	9.936.144,57	-2.223.333,53
	8.489.915,35	10.944.095,88	-2.454.180,53
<u>D. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.487.320,75	25.401.159,60	-913.838,85
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.591.755,64	159.074,70	1.432.680,94
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.343.539,42	1.919.065,17	-575.525,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	12.223.198,73	8.507.130,34	3.716.068,39
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.216.605,89	621.545,49	595.060,40
	40.862.420,43	36.607.975,30	4.254.445,13
	<u>73.652.480,56</u>	<u>72.756.227,11</u>	<u>896.253,45</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	53.942.631,24	71.481.836,71	-17.539.205,47
- Stromsteuer	-1.679.001,71	-2.029.849,92	350.848,21
- Energiesteuer auf Erdgas	-1.085.530,37	-1.257.420,34	171.889,97
Umsatzerlöse netto	51.178.099,16	68.194.566,45	-17.016.467,29
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	578.704,10	402.540,31	176.163,79
3. Sonstige betriebliche Erträge	490.465,89	845.479,85	-355.013,96
	52.247.269,15	69.442.586,61	-17.195.317,46
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.951.168,24	48.036.745,98	-17.085.577,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.796.409,48	1.665.396,00	131.013,48
	32.747.577,72	49.702.141,98	-16.954.564,26
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.387.502,63	5.338.703,23	48.799,40
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.519.406,50	1.468.196,17	51.210,33
	6.906.909,13	6.806.899,40	100.009,73
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.289.297,91	3.177.316,40	111.981,51
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.155.367,41	4.302.379,25	-147.011,84
Betriebsergebnis	5.148.116,98	5.453.849,58	-305.732,60
8. Erträge aus Beteiligungen	300.410,22	557.326,21	-256.915,99
9. Ertrag aus Gewinnabführungsverträgen	208.389,65	127.587,96	80.801,69
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.398,46	1.712,54	-314,08
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.501,45	6.303,95	4.197,50
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	3.270.505,95	3.899.762,99	-629.257,04
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.042.578,77	835.897,20	1.042.578,77
Finanzergebnis	-3.792.384,94	-4.042.729,53	250.344,59
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.355.732,04	1.411.120,05	-55.388,01
15. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	617.451,00	517.021,00	100.430,00
17. Sonstige Steuern	57.632,64	54.892,67	2.739,97
18. Jahresüberschuss	680.648,40	839.206,38	-158.557,98
19. Entnahme Kapitalrücklage	0,00	723.336,17	-723.336,17
20. Bilanzgewinn	680.648,40	1.562.542,55	-881.894,15



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

		2024	2023	2022
Bilanzkennzahlen				
<i>Anlagevermögen</i>				
1. Anlagendeckungsgrad ¹	%	45,1	48,1	47,6
2. Investitionen, Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	T€	4.763,6	4.651,4	4.652,9
Forderungsumschlagsdauer ²	Tage	131,8	99,6	66,2
Liquidität 3. Grades ³	%	1,4	14,6	32,8
Eigenkapitalquote ⁴	%	25,28	26,8	29,7
Verschuldungsgrad ⁵	%	230,0	212,7	181,3
GuV-Kennzahlen				
Umsatzerlöse	Mio. €	53,9	53,3	53,3
Umsatz pro Mitarbeiter	T€	674,3	665,9	665,9
Personalaufwand	T€	690,7	680,7	639,8
Personalaufwand je Mitarbeiter	T€	86,3	85,1	80,0
Jahresergebnis	T€	680,6	839,2	1.053,6

1 Anlagendeckungsgrad = (Eigenkapital + 50% Sonderposten) : Anlagevermögen

2 Umschlagsdauer = 360 / (Umsatzerlöse : durchschnittlicher Forderungsbestand)

3 Liquidität 3. Grades = kurzfristiges Vermögen : kurzfristiges Fremdkapital

4 Eigenkapitalquote = Eigenkapital : Bilanzsumme

5 Verschuldungsgrad = Fremdkapital : (Eigenkapital + 50 % Sonderposten)



8.2 Anlage 16: Stadthalle Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Stadthalle Ahlen GmbH ist die Stadt Ahlen. Das Stammkapital beträgt 26.000 €. Die Gesellschaft wurde am 07.10.1980 gegründet (HRB 8466 – Amtsgericht Münster).

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung und der Betrieb der Stadthalle Ahlen. Die Gesellschaft führt im Interesse der Stadt Ahlen und deren Bürger Veranstaltungen aller Art im eigenen und fremden Namen durch. Zu den Veranstaltungen gehören insbesondere kulturelle, gesellschaftliche und unterhaltende Veranstaltungen sowie öffentliche Versammlungen, Feste, Tagungen, Kongresse, Ausstellungen und Messen.

Entsprechend der Aufgabenstellung, für die Allgemeinheit tätig zu sein, strebt die Gesellschaft keine ausschüttungsfähigen Gewinne an. Entstehende Jahresüberschüsse sind zur Minderung von Verlustvorträgen oder zur Rücklagenbildung zu verwenden.

Kulturpolitische Ziele sind u.a. die Grundversorgung der Bevölkerung vor Ort mit einem abwechslungsreichem, ansprechendem und qualitativ hochwertigem Programm, Bildungs- und Informationsangeboten, die Stärkung der kulturellen Identität sowie imagebildende, überregional attraktive Events. Somit fördert der Betrieb der Stadthalle das kulturelle und gesellschaftliche Leben in Ahlen und Umgebung und trägt als „weicher Standortfaktor“ dazu bei, den Charakter als Mittelzentrum zu unterstreichen. Der öffentliche Zweck wird dadurch erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadthalle Ahlen GmbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt bezog von der Stadthalle Ahlen Lieferungen und Leistungen in Höhe von 189 T€ (Vorjahr 192 T€). Im Wesentlichen handelte es sich hier um Kosten der Nutzung der Stadthalle für Veranstaltungen der Stadt, zur Gästebewirtung, Repräsentationen und Mahlzeiten für Schulen.

Im Gegenzug sind im städtischem Jahresabschluss Erträge von der Stadthalle Ahlen GmbH in Höhe von 439 T€ (Vorjahr 108 T€) entstanden. Diese resultieren im Wesentlichen aus Mieten, Mietnebenkosten, Versicherungen und Energiekosten. Im Jahr 2024 sind höhere Erträge ausgewiesen, da Mietnebenkosten für 2023 und 2024 verbucht wurden.

Die Stadt Ahlen tätigte im Berichtszeitraum Betriebskostenzuschüsse an die Stadthalle Ahlen GmbH in Höhe von 500 T€.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.315,00	2.300,00	-985,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	2,00	2,00	0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	106.308,00	108.549,00	-2.241,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau			
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	500,00	500,00	0,00
1. Genossenschaftsanteile	150,00	150,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	14.403,37	16.137,88	-1.734,51
2. geleistete Anzahlungen	0,00	1.500,00	-1.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	82.219,72	69.704,21	12.515,51
2. Sonstige Vermögensgegenstände	53.191,19	146.061,59	-92.870,40
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	269.890,36	216.705,24	53.185,12
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.559,02	8.197,18	-4.638,16
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	<u>531.538,66</u>	<u>569.807,10</u>	<u>-38.268,44</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	2024	2023	Veränderung
A. Eigenkapital	€	€	€
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	63.421,67	258.068,53	-194.646,86
III. Bilanzgewinn (VJ Verlust)	0,00	0,00	0,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
buchmäßiges Eigenkapital	89.421,67	284.068,53	-194.646,86
B.Sonderposten Zulagen/Zuschüsse	3.391,00	7.714,00	-4.323,00
C. Rückstellungen			
1. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	47.898,68	79.425,03	-31.526,35
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	45.877,09	42.818,54	3.058,55
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	215.478,61	32.408,30	183.070,31
4. Sonstige Verbindlichkeiten	129.471,61	122.922,70	6.548,91
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0	450,00	-450,00
	<u>531.538,66</u>	<u>569.357,10</u>	<u>-37.818,44</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	1.153.489,63	1.188.896,60	-35.406,97
2. sonstige betriebliche Erträge	43.480,04	48.306,47	-4.826,43
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	265.157,83	267.399,28	-2.241,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	207.909,96	182.273,40	25.636,56
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	712.917,23	656.064,07	56.853,16
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	176.728,33	160.871,48	15.856,85
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	32.955,21	41.171,45	-8.216,24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	496.583,85	410.247,12	86.336,73
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	46,09	0,00	46,09
7. Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	854,00	32,89	821,11
8. Zinsen u.ä. Aufwendungen	35,63	0,00	35,63
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18,58	0,00	18,58
11. Sonstige Steuern	210,00	210,00	0,00
12. Jahresfehlbetrag	-694.646,86	-481.000,84	-213.646,02
12 a. Jahresüberschuss			
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00
14. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	694.646,86	481.000,84	213.646,02
15. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

	2024	2023	2022
1 Eigenkapitalquote in %	16,82%	49,85%	54,26%
2 Eigenkapitalrentabilität in %	-776,82%	-169,33%	-222,70%
3 Anlagendeckungsgrad 2 in %	132,36%	341,97%	368,21%
4 Verschuldungsgrad in %	472,70%	95,13%	73,90%
5 Umsatzrentabilität in %	-60,22%	-40,46%	-66,55%

1 EK/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust/EK

3 EK + langfristiges Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag/Umsatzerlöse



8.3 Anlage 17: EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Seit 2018 ist die Stadt Ahlen der einzige Gesellschafter der Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH (EGA). Das Stammkapital beträgt 388,5 T€ Zusätzlich ist eine Kapitalrücklage von 388.608,64 € zugeführt worden. Die Gesellschaft wurde am 24.02.1994 unter HRB 936 Amtsgericht Ahlen (jetzt HRB 8239 Amtsgericht Münster) ins Handelsregister eingetragen.

Die EGA hat als alleinigen Gesellschaftszweck den Betrieb und die Vermarktung der Immobilie „gdz Office Plus+“, Beckumer Straße 34, 59229 Ahlen. Die Gesellschaft kann sich zur Unterstützung dieses Gesellschaftszwecks auch anderer Unternehmen bedienen. In den Bereichen Vermarktung der Büroräume und der Verwaltung der Seminarräume arbeitet sie deswegen eng mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH als Dienstleister zusammen. Der öffentliche Zweck ist in erster Linie in der Bereitstellung von Geschäfts- und Seminarräumen für Existenzgründer zu sehen. Der öffentliche Zweck ist somit erfüllt.

Am 3. Januar 2024 wurde die Liquidation der Gesellschaft beschlossen. Seitdem befindet sie sich in Abwicklung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der EGA keine Lieferungen und Leistungen. Die Stadt Ahlen erhielt Erträge aus Grundbesitzabgaben in Höhe von 7 T€.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
<u>A. Anlagevermögen</u>	€	€	€
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	91.905,04	-91.905,04
2. Sonstige Vermögensgegenstände	19.745,49	33.405,48	-13.659,99
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.431.218,76	1.416.071,92	15.146,84
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
<u>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>1.450.964,25</u>	<u>1.541.382,44</u>	<u>-90.418,19</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	388.500,00	388.500,00	0,00
II. Kapitalrücklage	388.608,64	388.608,64	0,00
III. Gewinnvortrag	158.841,59	0,00	158.841,59
IV. Jahresüberschuss	32.626,00		32.626,00
V. Bilanzgewinn	0,00	158.841,59	-158.841,59
<u>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</u>	0,00	0,00	0,00
<u>C. Rückstellungen</u>			
Steuerrückstellungen	421.499,48	445.871,65	-24.372,17
Sonstige Rückstellungen	23.891,00	23.800,00	91,00
<u>D. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.272,68	104.862,28	-86.589,60
2. sonstige Verbindlichkeiten	18.724,86	30.898,28	-12.173,42
3. sonstige Passiva	0,00	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	1.450.964,25	1.541.382,44	-90.418,19



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	0,00	86.683,30	-86.683,30
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.798.110,97	-1.798.110,97
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben, Aufwendung für Altersversorgung u.ä.	0,00	20,00	-20,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und und für bezogene Waren	0,00	842,94	-842,94
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	6.250,00	0,00	6.250,00
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	5.926,29	-5.926,29
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.633,30	138.761,01	-119.127,71
7a. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.034,43	3.100,00	32.934,43
7b. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	291,00	584,57	-293,57
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-22.765,87	477.169,27	-499.935,14
9. Ergebnis nach Steuern	32.626,00	1.264.590,19	-1.231.964,19
10. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	32.626,00	1.264.590,19	-1.231.964,19
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>0,00</u>	<u>1.105.748,60</u>	<u>-1.105.748,60</u>
14. Bilanzgewinn		<u>-158.841,59</u>	<u>158.841,59</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	64,51	50,42	14,09
2. Eigenkapitalrentabilität in %	3,49	162,73	-159,24
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	nicht ermittelbar*	nicht ermittelbar*	nicht ermittelbar*
4. Verschuldungsgrad in %	6,51	20,53	-14,03
5. Umsatzrentabilität in %	nicht ermittelbar**	1.458,86	nicht ermittelbar**

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse

*Der Anlagendeckungsgrad 2 ist nicht ermittelbar, da die EGA in den Berichtsjahren 2023 und 2024 kein Anlagevermögen hatte.

**Die Umsatzrentabilität ist nicht ermittelbar, da die EGA im Berichtsjahr 2024 keine Umsatzerlöse hatte.



8.4 Anlage 18: Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel des Unternehmens ist es, neue Arbeits- und Ausbildungsplätze zu schaffen und bestehende für die Zukunft zu sichern. Zweck der Gesellschaft ist dabei die Förderung und die bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft und Industrie. Ein Schwerpunkt ist die Neuansiedlung von Unternehmen. Durch Stadtmarketingveranstaltungen soll dabei zusätzlich die Attraktivität des gesamten Wirtschaftsstandortes verbessert werden.

Für diese Zielerreichung werden folgende Aktivitäten durchgeführt:

- Vermittlung von Grundstücken, Immobilien, Geschäfts- und Gewerberäumen
- Unterstützung der Unternehmen bei Genehmigungsverfahren (Behördenlotse)
- Gewerbeflächenentwicklung und -ausweisung
- Bereitstellung von Fördermittelinformationen
- Förderung von Existenzgründern
- Entwicklung, Aufbau und Pflege von Unternehmensnetzwerken
- Durchführung von Informationsveranstaltungen
- Ausrichtung von Stadtmarketing- und Tourismusaktivitäten
- Unterstützung und Begleitung von Events gewerblicher Dritter
- Planung und Umsetzung eines gezielten Standortmarketings

Neue Themenfelder im Bereich der Wirtschaftsförderung werden aktuell in den Gremien diskutiert und bei Bedarf und Möglichkeit in das bestehende Produktportfolio aufgenommen. In den letzten Jahren haben sich deswegen die inhaltlichen Ausrichtungen und Gewichtungen der einzelnen Themenbereiche zum Teil verändert. Der öffentliche Zweck ist somit erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist sechzigprozentige Eigentümerin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH. Die anderen vierzig Prozent hält Pro Ahlen e.V.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der WFG Lieferungen und Leistungen sowie Mieten und Pachten in Höhe von 35 T€. Im Gegenzug hatte die Stadt Ahlen Aufwendungen in Höhe von 70 T€ an die WFG zu erbringen. Außerdem gewährte die Stadt Ahlen der WFG im Berichtszeitraum einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 471 T€.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

<u>A. Anlagevermögen</u>	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
<u>II. Sachanlagen</u>			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.701,00	3.221,00	480,00
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
<u>I. Vorräte</u>			
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<u>I.a Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.667,38	4.353,26	-1.685,88
2 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	13.417,25	6.173,51	7.243,74
3. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	34.779,62	45.440,37	-10.660,75
4. sonstige Vermögensgegenstände	6.346,52	6.717,73	-371,21
<u>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	36.011,65	50.236,56	-14.224,91
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	11.362,75	12.402,64	-1.039,89
	<u>108.286,17</u>	<u>128.545,07</u>	<u>-20.258,90</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Passiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	1,00	1,00	0,00
III. Bilanzverlust	-28.386,10	-85,10	-28.301,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
buchmäßiges Eigenkapital	21.614,90	49.915,90	-28.301,00
<u>B. Rückstellungen</u>			
1. Steuerrückstellungen	8.121,23	6.477,19	1.644,04
2. Sonstige Rückstellungen	41.159,33	23.440,00	17.719,33
<u>C. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.640,71	22.117,45	11.523,26
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	20.344,53	-20.344,53
3. sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten	3.750,00	6.250,00	-2.500,00
	<u>108.286,17</u>	<u>128.545,07</u>	<u>-20.258,90</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	286.542,16	259.153,37	27.388,79
2. sonstige betriebliche Erträge	9.200,00	21.533,61	-12.333,61
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	216.051,36	159.713,59	56.337,77
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	332.401,35	303.349,12	29.052,23
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	92.540,01	87.084,29	5.455,72
	424.941,36	390.433,41	34.507,95
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	1.865,37	2.869,44	-1.004,07
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	131.177,48	118.576,20	12.601,28
8. Ordentliches Betriebsergebnis	-478.293,41	-390.905,66	-87.387,75
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	63,41	0,00	63,41
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27,00	0,00	27,00
10. Finanzergebnis	36,41	0,00	36,41
11. Ergebnis vor Steuern	-478.257,00	-390.905,66	-87.351,34
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	565,48	-565,48
13 Ergebnis nach Steuern	-478.257,00	-390.340,18	-87.916,82
14. sonstige Steuern	44,00	44,00	0,00
15. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-478.301,00	-390.384,18	-87.916,82
16. Verlustvortrag aus Vorjahr	85,10	13.100,92	-13.015,82
17. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	450.000,00	403.400,00	46.600,00
18. Bilanzverlust	-28.386,10	-85,10	-28.301,00



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	19,96	38,83	139,70
2. Eigenkapitalrentabilität in %	-2.212,83	-782,08	310,65
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	584,03	1.549,70	-5.896,04
4. Verschuldungsgrad in %	383,63	145,00	-37,25
5. Umsatzrentabilität in %	-166,92	-150,64	-321,00

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse



8.5 Anlage 19: Projektgesellschaft Westfalen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Ahlen ist Alleingesellschafterin der Projektgesellschaft Westfalen mbH (PGW). Das Stammkapital beträgt 25.000 €. Die Gesellschaft wurde am 23.03.2004 gegründet (HRB 7805 – Amtsgericht Münster).

Die PGW hat seit ihrer Gründung im Jahre 2004 die Aufgabe, die Lohnhalle / Waschkaue der ehemaligen Schachanlage Westfalen 1/2 in Ahlen zu entwickeln und neuen Nutzungen zuzuführen, sowie neue Arbeitsplätze zu schaffen und für die Zukunft zu sichern. Zweck der PGW ist in erster Linie der denkmalgerechte Erhalt der Lohnhalle/Waschkaue auf dem ehemaligen Bergbaustandort sowie die Wahrung der Ablesbarkeit der Standortgeschichte.

Die PGW kann alle Maßnahmen durchführen, die dieser Zweckbestimmung dienen, insbesondere die Schaffung der wirtschaftlichen Grundlagen für den Erhalt des Industriedenkmals. Sie ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die im Zusammenhang mit dem Gesellschaftszweck stehen.

Die PGW soll zeitlich unbefristet tätig sein. Der Gesellschaftszweck und die Kernaufgaben zählen zur allgemeinen Daseinsvorsorge. Das besondere Betätigungsinteresse der Stadt Ahlen liegt in der Verbesserung des Wirtschafts- und Lebensraumes für die Unternehmen und Menschen in Ahlen. Die Gesellschaft ist damit ein Instrument der kommunalen Selbstverwaltung auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung. Der öffentliche Zweck wird dadurch erfüllt.

Zu den zentralen Aufgaben zählen die Vermietung des Gewerbezentrums Lohnhalle/Waschkaue, die Durchführung eines Veranstaltungsmanagements auf der Zeche Westfalen und die Mitwirkung im Rahmen der Vermarktung des ehemaligen Zechengeländes zu einem Landschafts- und Gewerbepark.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Projektgesellschaft Ahlen mbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der PGW nur unwesentliche Lieferungen und Leistungen. Im Gegenzug sind im gemeindlichen Jahresabschluss Erträge der PGW in Höhe von 29 T€ (Vorjahr 31 T€) enthalten. Diese resultierten ausschließlich aus Grundbesitzabgaben und Gewerbesteuern.



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

<u>A. Anlagevermögen</u>	2024 €	2023 €	Veränderung €
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.530.355,78	3.761.583,78	-231.228,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.456,00	49.439,00	-11.983,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	0,00	0,00	
	3.567.811,78	3.811.022,78	-243.211,00
II. Finanzanlagen			
Genossenschaftsanteile	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	72,84	72,84	0,00
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.993,39	59.340,07	-24.346,68
2. sonstige Vermögensgegenstände	14.320,75	17.451,08	-3.130,33
	49.314,14	76.791,15	-27.477,01
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	18.219,28	5.432,08	12.787,20
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	0,00	0,00	0,00
<u>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>3.635.418,04</u>	<u>3.893.318,85</u>	<u>-257.900,81</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	0,00
II. andere Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
III. Vortrag auf neue Rechnung	325.425,17	282.149,79	43.275,38
IV. Jahresüberschuss	66.526,47	43.275,38	23.251,09
Bilanzgewinn	416.951,64	350.425,17	66.526,47
 <u>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</u>	 3.109.616,00	 3.309.403,00	 -199.787,00
 <u>C. Rückstellungen</u>			
1. Steuerrückstellungen	7.432,17	746,34	6.685,83
1. sonstige Rückstellungen	13.800,00	13.800,00	0,00
	21.232,17	14.546,34	6.685,83
 <u>D. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	52.238,19	131.828,22	-79.590,03
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	126,05	0,00	126,05
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.722,60	64.431,99	-55.709,39
4. sonstige Verbindlichkeiten	26.531,39	22.684,13	3.847,26
	87.618,23	218.944,34	-131.326,11
 <u>E. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	 0,00	 0,00	 0,00
	<u>3.635.418,04</u>	<u>3.893.318,85</u>	<u>-257.900,81</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	439.488,55	430.051,94	9.436,61
2. Gesamtleistung	439.488,55	430.051,94	9.436,61
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
b) Erträge aus der Herabs. der PWB zu Forderungen u. Rückst.	0,00	0,00	0,00
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	223.314,10	246.295,08	-22.980,98
	223.314,10	246.295,08	-22.980,98
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	77.853,02	112.490,87	-34.637,85
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	25.370,14	20.298,15	5.071,99
	103.223,16	132.789,02	-29.565,86
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	243.211,00	242.355,88	855,12
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	201.910,87	219.681,34	-17.770,47
7. Erträge aus Beteiligungen	0	1,06	-1,06
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18,72	6,85	11,87
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.476,92	2.657,49	-1.180,57
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27.479,83	16.809,66	10.670,17
11. Ergebnis nach Steuern	85.519,59	62.061,54	23.458,05
12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
13. sonstige Steuern	18.993,12	18.786,16	206,96
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	325.425,17	282.149,79	43.275,38
Bilanzgewinn	391.951,64	325.425,17	66.526,47



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	11,47	9,00	2,47
2. Eigenkapitalrentabilität in %	20,51	17,71	2,80
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	13,15	12,65	0,50
4. Verschuldungsgrad in %	24,97	71,28	-46,32
5. Umsatzrentabilität	15,14	10,06	5,07

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse



8.6 Anlage 20: Bädergesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Bädergesellschaft Ahlen mbH ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Bädergesellschaft Ahlen mbH mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HR B 8383 geführt. Der Gesellschaftsvertrag wurde am 22.06.1987 beschlossen und am 11.11.1987 im Handelsregister eingetragen.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Bädergesellschaft Ahlen mbH die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb öffentlicher Bäder und anderer Freizeiteinrichtungen. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen halten 100 Prozent der Bädergesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	6.061.339,91	6.225.493,91	-164.154,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	231.131,00	268.258,00	-37.127,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	550.060,00	620.306,00	-70.246,00
4. Anlagen im Bau	2.083,80	0,00	2.083,80
	6.845.394,71	7.114.057,91	-269.443,20
II. Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen	11.022,71	11.339,22	-316,51
	6.856.417,42	7.125.397,13	-268.979,71
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2. Waren	693,65	693,65	0,00
	693,65	693,65	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.719,98	11.993,49	-7.273,51
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	66,85	4.189,61	-4.122,76
	4.786,83	16.183,10	-11.396,27
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.381,07	24.578,04	-18.196,97
	11.861,55	41.454,79	-29.593,24
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	343,80	-343,80
	<u>6.868.278,97</u>	<u>7.166.851,92</u>	<u>-298.572,95</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	2024	2023	Veränderung
A. Eigenkapital	€	€	€
I. Gezeichnetes Kapital	1.227.101,00	1.227.100,51	0,49
II. Kapitalrücklage	5.787,24	5.787,24	0,00
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	1.232.888,24	1.232.887,75	0,49
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	184.934,16	214.662,34	-29.728,18
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.958.904,16	3.397.260,32	-438.356,16
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	18.864,13	11.777,84	7.086,29
3. Verbindlichkeiten auf Lieferung und Leistung	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafter	2.444.010,99	2.282.396,28	161.614,71
3. sonstige Verbindlichkeiten	28.677,29	27.867,39	809,90
	5.450.456,57	5.719.301,83	-268.845,26
	<u>6.868.278,97</u>	<u>7.166.851,92</u>	<u>-298.572,95</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	620.623,64	525.588,79	95.034,85
2. Sonstige betriebliche Erträge	17.946,24	26.650,68	-8.704,44
	638.569,88	552.239,47	86.330,41
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	596.230,53	571.812,35	24.418,18
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	443.572,27	462.287,35	-18.715,08
	1.039.802,80	1.034.099,70	5.703,10
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	830.757,43	879.004,75	-48.247,32
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	245.456,19	247.314,95	-1.858,76
	1.076.213,62	1.126.319,70	-50.106,08
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	365.221,44	373.486,72	-8.265,28
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	311.583,49	291.437,18	20.146,31
7. Ordentliches Betriebsergebnis	-2.154.251,47	-2.273.103,83	118.852,36
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	450,43	462,73	-12,3
9a) sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.790,20	133.747,30	-15.957,10
10. Finanzergebnis	-117.339,77	-133.284,57	15.944,80
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.271.591,24	-2.406.388,40	134.797,16
12. Sonstige Steuern	25.280,67	25.004,18	276,49
13. Erträge aus Verlustübernahme	2.296.871,91	2.431.392,58	-134.520,67
14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>



8.7 Anlage 21: Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft wurde am 30. April 1999 gegründet und am 9. Juni 1999 beim Amtsgericht Ahlen in Abteilung HRB Nr. 1205 in der Rechtsform einer GmbH eingetragen. Seit dem 01.09.2004 wurde die Zuständigkeit der Registerführung auf das Amtsgericht Münster übertragen und eine neue Registernummer (HRB Nr. 8094) vergeben.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Ahlencom-Vertriebsgesellschaft mbH die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung und der Vertrieb von Telekommunikationsdienstleistungen und verwandten Dienstleistungen im Stadtgebiet von Ahlen sowie die Zusammenarbeit mit Dritten bei der Errichtung, Erweiterung und dem Betrieb von Telekommunikationsnetzen und -übertragungswegen. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen GmbH halten 100% der Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
<u>A. Anlagevermögen</u>			
I. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	0,00	2.800,00	-2.800,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen gegen Gesellschafter	62.895,81	71.013,12	-8.117,31
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	54,24	86,88	-32,64
	<u>62.950,05</u>	<u>73.900,00</u>	<u>-10.949,95</u>
Passiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00
<u>B. Rückstellungen</u>			
1. Sonstige Rückstellungen	12.950,05	22.500,00	-9.549,95
<u>C. Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	1.400,00	-1.400,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>1.400,00</u>	<u>-1.400,00</u>
	<u>62.950,05</u>	<u>73.900,00</u>	<u>-10.949,95</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	10.264,95	130.127,46	-119.862,51
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.747,64	2.539,50	208,14
3. ordentliches Betriebsergebnis	7.517,31	127.587,96	-120.070,65
4. Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.400,00	0,00	1.400,00
5. Finanzergebnis	1.400,00	0,00	1.400,00
6. Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.117,31	127.587,96	-121.470,65
7. Erträge aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
8. Aufwendungen aus Gewinnabführung	6.117,31	127.587,96	-121.470,65
9. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



8.8 Anlage 22: Netzgesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Netzgesellschaft Ahlen mbH (Netzgesellschaft) ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Das Stammkapital beträgt 200.000 €. Die Netzgesellschaft Ahlen mbH mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HRB 10645 geführt. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27.10.2006.

Die Gesellschafterin hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Netzgesellschaft die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand ist der Transport von Elektrizität und Gas zum Zwecke der Versorgung der Bevölkerung und Wirtschaft. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem Gesellschaftszweck zusammenhängen oder ihn fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen GmbH halten 100% der Netzgesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.253.034,58	1.401.411,99	1.851.622,59
2. Forderungen gegen Gesellschafter	970.573,91	1.703.295,39	-732.721,48
3. Sonstige Vermögensgegenstände	66.561,20	195.927,70	-129.366,50
	<u>4.290.169,69</u>	<u>3.300.635,08</u>	<u>989.534,61</u>
II. Guthaben bei Kreditinstituten	43.938,58	20.098,15	23.840,43
	<u>4.334.108,27</u>	<u>3.320.733,23</u>	<u>1.013.375,04</u>
Passiva			
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	200.000,00	200.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00
	200.000,00	200.000,00	0,00
B. Rückstellungen			
I. Sonstige Rückstellungen	2.611.722,07	2.454.959,82	156.762,25
	2.611.722,07	2.454.959,82	156.762,25
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	451.073,72	0,00	451.073,72
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.071.312,48	665.773,41	405.539,07
	<u>1.522.386,20</u>	<u>665.773,41</u>	<u>856.612,79</u>
	<u>4.334.108,27</u>	<u>3.320.733,23</u>	<u>1.013.375,04</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	26.398.503,84	22.029.394,46	4.369.109,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	170.088,16	114.637,37	55.450,79
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.040.667,92	9.244.991,29	3.795.676,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.396.208,59	9.738.379,39	-342.170,80
	22.436.876,51	18.983.370,68	3.453.505,83
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	264.476,76	288.882,47	-24.405,71
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	51.005,55	55.155,81	-4.150,26
	315.482,31	344.038,28	-28.555,97
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.574.553,69	3.368.334,69	206.219,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.333,15	7.452,24	31.880,91
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	202.346,34	-559.164,06	761.510,40
9. Sonstige Steuern	74,00	588,00	-514,00
10. Erträge aus Verlustübernahme	0,00	559.752,06	-559.752,06
11. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	202.272,34	-559.752,06	762.024,40
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



8.9 Anlage 23: Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH (Verkehrsgesellschaft) ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Das Stammkapital beträgt 25.000 €. Die Verkehrsgesellschaft mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HR B 15823 geführt.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Verkehrsgesellschaft die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand ist die Gestaltung, die Entwicklung und der Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs in Ahlen (Betrieb von Linienverkehren im Stadtgebiet, einschließlich abgehender Linien (Orts- und Nachbarortsbereich)). Zudem ist die Verkehrsgesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen halten 100 Prozent an der Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Finanzanlagen	1.000,00	1.000,00	-
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	66.873,00	42.618,20	24.254,80
2. Forderungen gegen Gesellschafter	326.347,54	161.164,08	165.183,46
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
	393.220,54	203.782,28	189.438,26
II. Guthaben bei Kreditinstituten	981,42	3.081,48	-2.100,06
	<u>395.201,96</u>	<u>207.863,76</u>	<u>187.338,20</u>
Passiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00
	25.000,00	25.000,00	0,00
B. Rückstellungen			
I. Sonstige Rückstellungen	352.681,43	165.343,23	187.338,20
	352.681,43	165.343,23	187.338,20
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	17.520,53	17.520,53	0,00
	17.520,53	17.520,53	0,00
	<u>395.201,96</u>	<u>207.863,76</u>	<u>187.338,20</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	504.297,48	468.793,27	35.504,21
2. Sonstige betriebliche Erträge	550.167,15	366.618,54	183.548,61
3. Materialaufwand			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.852.715,35	1.628.217,13	224.498,22
	1.852.715,35	1.628.217,13	224.498,22
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	86.556,87	75.967,25	10.589,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	21.254,29	18.991,97	2.262,32
	107.811,16	94.959,22	12.851,94
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	67.501,74	20.853,81	46.647,93
6. Zinsen und sonst. Aufwendungen	70,42	0,00	70,42
8. Ergebnis nach Steuern	-973.634,04	-908.618,35	-65.015,69
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Verlustübernahme bzw. Aufwand aus Gewinnabführung	973.634,04	908.618,35	65.015,69
11. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0,00	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



8.10 Anlage 24: Eigenbetrieb AUB

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Ahlemer Umweltbetriebe“ wurde 1994 als Abwasserwerk der Stadt Ahlen gegründet und firmiert gemäß der Betriebssatzung der Stadt Ahlen vom 16.12.2015 mit einem erheblich gewachsenen Aufgabenportfolio unter der jetzigen Bezeichnung.

Gemäß Betriebssatzung der Stadt Ahlen vom 16.12.2015 bilden die Gruppen

- Entsorgung, Stadtreinigung, Winterdienst
- Grünflächen und Parkanlagen
- Stadtentwässerung und Straßenbau
- Finanz- und Rechnungswesen
- Zentraler Service

den Eigenbetrieb Ahlemer Umweltbetriebe (im Folgenden Eigenbetrieb) und werden als eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Zweck des Eigenbetriebes einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe sind

- die Sammlung, Ableitung und Reinigung von Abwasser,
- die der Stadt Ahlen obliegende Unterhaltung öffentlicher Gewässer und wasserbaulicher Anlagen,
- die der Stadt Ahlen obliegende Abfallentsorgung,
- die Straßenreinigung einschließlich Winterdienst,
- die Pflege der öffentlichen Grünflächen und Friedhofsanlagen sowie deren Verwaltung,
- der Straßen- und Brückenbau,
- das Fuhrparkmanagement einschließlich der Unterhaltung einer Kfz-Werkstatt,

jeweils im Gebiet der Stadt Ahlen, sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte und Abläufe. Der öffentliche Zweck ist erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Ahlemer Umweltbetriebe.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die internen Finanz- und Leistungsbeziehungen sind äußerst vielschichtig. Diese werden im Rahmen der Geschäftsentwicklung ausführlich betrachtet.



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Veränderung in €
<u>A. Anlagevermögen</u>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	15.158,00	22.754,07	-7.596,07
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	25.900.881,51	26.565.160,22	-664.278,71
2. Abwassereinigungsanlagen	4.465.251,00	4.767.534,98	-302.283,98
3. Abwassersammlungsanlagen	62.829.040,00	60.949.756,14	1.879.283,86
4. Technische Anlagen und Maschinen	2.217.242,00	2.391.769,00	-174.527,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.260.793,52	5.093.932,23	166.861,29
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.641.978,67	7.000.791,12	-1.358.812,45
	106.315.186,70	106.768.943,69	-453.756,99
	106.330.344,70	106.791.697,76	-461.353,06
<u>B. Umlaufvermögen</u>			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	223.055,17	204.492,42	18.562,75
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
	223.055,17	204.492,42	18.562,75
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	799.192,08	692.518,06	106.674,02
2. Forderungen an Gemeinde/ andere Eigenbetriebe	5.082.191,92	4.773.410,81	308.781,11
3. Sonstige Vermögensgegenstände	159.654,51	1.802,78	157.851,73
	6.041.038,51	5.467.731,65	573.306,86
III. Kassenbestand	520.720,12	14.210,33	506.509,79
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	22.791,60	30.368,42	-7.576,82
	<u>113.137.950,10</u>	<u>112.508.500,58</u>	<u>629.449,52</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Passiva	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2023 €	Veränderung €
<u>A. Eigenkapital</u>			
I. Stammkapital	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00
II. Rücklagen			
Rücklagen	36.689.356,27	36.689.356,27	0,00
III. Gewinn			
Gewinnvortrag	5.293.308,50	6.591.445,34	-1.298.136,84
Jahresüberschuss	1.363.298,98	1.213.863,16	149.435,82
	48.545.963,75	49.694.664,77	-1.148.701,02
<u>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</u>	458.382,00	347.906,00	110.476,00
<u>C. Empfangene Ertragszuschüsse</u>	8.109.580,48	6.612.424,96	1.497.155,52
<u>D. Rückstellungen</u>			0,00
2. Sonstige Rückstellungen	951.776,88	1.139.273,99	-187.497,11
<u>E. Verbindlichkeiten</u>			0,00
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	44.499.957,56	42.830.688,25	1.669.269,31
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.558.049,04	3.951.608,03	-1.393.558,99
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.737.940,02	1.301.662,24	436.277,78
5. sonstige Verbindlichkeiten	6.276.300,37	6.630.290,34	-353.989,97
	55.072.246,99	54.714.248,86	357.998,13
	<u>113.137.950,10</u>	<u>112.508.518,58</u>	<u>629.431,52</u>



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
1. Umsatzerlöse	35.388.336,66	40.063.978,41	-4.675.641,75
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	83.011,49	162.217,44	-79.205,95
4. Sonstige betriebliche Erträge	458.831,00	124.031,46	334.799,54
	35.930.179,15	40.350.227,31	-4.420.048,16
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.613.133,56	2.527.436,10	85.697,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.768.368,61	17.906.650,50	-6.138.281,89
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.743.345,63	8.203.236,41	540.109,22
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.854.908,15	2.243.820,86	611.087,29
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	5.110.215,12	5.033.301,62	76.913,50
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.334.025,26	2.123.721,55	210.303,71
9. Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	238,73	271,64	-32,91
10. Zinsen u.ä. Aufwendungen	1.118.849,96	1.074.746,14	44.103,82
11. Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit	2.506.182,82	2.312.060,27	194.122,55
12. Finanzergebnis	-1.118.611,23	-1.074.474,50	-44.136,73
13. Ergebnis nach Steuern	1.387.571,59	1.237.585,77	149.985,82
14. Sonstige Steuern	24.272,61	23.722,61	550,00
15. Jahresgewinn	1.363.298,98	1.213.863,16	149.435,82



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Kennzahlen

Kennzahlen	2024	2023	2022
	%	%	%
1. Anlagenintensität	94,0	94,9	94,6
2. Eigenkapitalquote I	42,9	44,2	43,9
3. Eigenkapitalquote II	50,5	50,4	50,2
4. Liquiditätsgrad 2	55,8	40,16	31,8
5. Verschuldungsgrad	98,1	98,6	99,3

1. Anlagevermögen/ Gesamtvermögen

2. Eigenkapital/ Gesamtkapital

3. Eigenkapital+ Sonderposten+ Ertragszusch./ Gesamtkapital

4. Liquide Mittel+ kurzfristige Forderungen/ Kurzfristiges Kapital

5. Fremdkapital (Gesamtkapital ./ Eigenkapital ./ Ertrags- und Investitionszuschüsse)/ (Eigenkapital+ Ertrags- und Investitionszuschüsse)



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

9 Anlage 25: Stichwortverzeichnis

Stichwort:	Produkt:
A	
Abgabenwesen	0152
Älter werden in Ahlen	0532
Amtshilfe	0154
Amtsvormundschaften	0633
Anlagenbuchhaltung	0153
Arbeitsschutzmaßnahmen	0131
Asylbewerber	0514, 0521
Atemschutzwerkstatt, -übungsstrecke	0232
Ausbildungsbedarfsplanung	0131
B	
Bauanträge	1011
Baugenehmigungsgebühren	1011
Baulastenverzeichnis (Auskünfte)	1011
Bauüberwachungen/ -zustandsbesichtigungen	1011
Bauunterhaltung städtischer Gebäude	0171
Beglaubigungen	0222
Beihilfen	0131
Beistandschaften	0633
Beitreibung	0154
Beratung für Familien	0631
Beratungszentrum	0631
Berichtswesen	0155
Beschaffungsstelle	0111
Bestattungswesen	1331
Beteiligungsmanagement	0156
Betreuung ausländischer Einwohner	0532
Bewirtschaftung städtischer Gebäude/Grundstücke	0171
Brandschutz	0231
Brauchtumspflege	0411
Bücherei	0412
Buchhaltung	0153
Bürgerinformation	0122
Bürgermeister	0123
Bürgerzentrum (BÜZ)	0411
C	
Controlling	0155
D	
Datenschutz	0183
Denkmalschutz und -pflege	1031
Druckerei	0111
E	
EDV	0112
Eheschließungen	0223
Einbürgerungen	0222



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stichwort:	Produkt:
Eingliederungshilfen	0631, 0632
Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	0621
Einwohnerangelegenheiten	0222
Elternbeiträge	0311,0611,0612
Erziehungsbeistand	0631
F	
Familienbücher	0223
Familienersetzende Hilfen	0632
Familienförderung	0532
Familienhilfe	0631
Feuerwehr	0231
Finanzmanagement	0151
Fischereiabgabe	0222
Flächennutzungs- und Bauleitplanung	0911
Flüchtlingsaufnahmegesetz	0514
Förderung älterer Menschen	0532
Fortbildung	0131
Forstwirtschaft	1341
Fraktionszuwendungen	0121
Frau und Beruf (Projekt)	0182
Frauenförderplan	0182
Freiwillige Feuerwehr	0231
Fremdenverkehr (Förderung)	1531
Friedhöfe	1331
Führerscheinangelegenheiten	0222
Fundangelegenheiten	0221
G	
Gaststättenrechtliche Angelegenheiten	0221
Gasversorgung	1111
Gebäudereinigung	0171
Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0171
Gebühren	0152
Geburten	0223
Gefahrenabwehr	0221
Geld oder Stelle (Projekt)	0312,0314-0315
Gemeindestraßen	1211
Gesamtschule	0315
Gestaltungsbeirat	0911
Gewässerausbau, -unterhaltung, -regulierung	1321
Gewerberegister	0221
Gewerbesteuer	1611
Gewerbesteuerumlage	1611
Gleichstellung	0182
Grundbesitzabgaben	0152
Grundschulen	0311
Grundsteuer	1611
Grundstücke	0172



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stichwort:	Produkt:
Grundstücksgeschäfte	0172
Gymnasium	0314
H	
Hauptschulen	0312
Haushaltsausführung	0151
Haushaltsplanung	0151
Hausmeisterdienste	0171
Heimatspflege	0411
Heimerziehung	0632
Hilfe zur Gesundheit	0514
Hundesteuer	1611
I	
Integrationskurse	0421
Integrationsrat	0532
Internetpräsenz	0122
Investitionspauschale	1611
J	
Jahresabschluss	0151
Jugendgerichtshilfe	0631
Jugendhilfeplanung	0634
Jugendräume /-zentren	0621
K	
Kartenwesen	0911
Kfz-Abmeldungen	0222
Kinderbildungsgesetz (KiBiZ)	0611,0612
Kinder- und Jugendarbeit	0622
Kinder- und Jugendförderplan	0621,0622
Kinder- und Jugendtelefon	0631
Kindergärten	0611
Kirmes	1522
Krankentransport	0241
Kredit- und Darlehensmanagement	0151, 1611
Kreisumlage	1611
Kriegsgräber	1331
Kulturrucksack (Projekt)	0411
Kulturstrolche (Projekt)	0411
Kunstpflge	0411
L	
Lichtsignalanlagen	1211
M	
Mahngebühren	0154
Märkte	1522
Masterplan Ahleener Innenstadt im Dialog (Projekt)	0911
Melderegister	0222
Mensa	0314,0315
Musik und Medien	0412
Musikschule	0412



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stichwort:	Produkt:
N	
Namenserklärungen	0223
Netzwerk	0112
Notarzteinsatz	0241
Notfallrettung	0241
O	
Offener Ganzttag Grundschulen	0311
Öffentlichkeitsarbeit	0122
Ordnungsangelegenheiten	0221
Organisationsentwicklung	0111
P	
Parkplätze	1261
Parkraumbewirtschaftung	1261
Park- und Grünanlagen	0172
Personalaufwendungen	0131
Personalausweise	0222
Personalmanagement	0131
Personalrat	0181
Personalsachbearbeitung	0131
Personalvertretung	0181
Personenstandswesen	0223
Pflegefamilien	0632
Pflegschaften	0633
Phänomexx	0322
PKW-Leasing	0111
Post- und Botendienste	0111
Pressearbeit	0122
R	
Ratssitzungen	0121
Rechnungsprüfung	0141
Rechtsberatung	0161
Reinigungsdienste	0171
Reisepässe	0222
Rentenberatung	0222
Repräsentationsangelegenheiten	0122
Rettungsdienst	0241
S	
Satzungsangelegenheiten	0152
Schiedsamt	0224
Schlüsselzuweisungen	1611
Schöffenwesen	0224
Schulbezogene Leistungen	0322
Schulentwicklungsplanung	0322,0634
Schulpauschale	1611
Schulsozialarbeit	0622
Schulversicherungswesen	0322
Seniorenfahrten	0532



Haushaltsplan 2026 Ahlen (ENTWURF)

Stichwort:	Produkt:
Sitzungsdienst	0121
Sommerleseclub	0412
Soziale Einrichtungen	0521
Soziale Förderung (sonstige)	0532
Soziale Stadt (Projekt)	0911
Sozialhilfe nach SGB XII	0512
Spezialgesetzliche soziale Leistungen	0513
Spiel- und Bolzplätze	0621
Sportförderung	0811
Sportleistungszentrum	0811
Sportpauschale	1611
Sportstätten	0821
Stadtbildpflege und –gestaltung	1031
Städtepartnerschaften	0122
Stadterneuerung/ -entwicklung	0911
Stadtkasse	0154
Stadtteilbüro (Projekt)	0911
Stammbücher	0223
Standesamt	0223
Statistik	0211
Stellenbewertung	0131
Stellenplan	0131
Sterbefälle	0223
Steuererhebung	0152
Steuern	1611
Straßenbeleuchtung	1211
Straßenentwässerung	1211
Straßenreinigungsgebühr	0152
Stromversorgung	1111
T	
Tageseinrichtungen für Kinder	0611
Tagespflege	0612
Technikleistungen für Dritte	0232
Telekommunikation	0112
Tierheim Tönnishäuschen	0221
U	
Überörtliche Planung	0911
Umlagen	1611
Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)	0513
V	
Vergnügungssteuer	1611
Verkehrsentwicklungsplanung	0911
Vermessung	0911
Versicherungsangelegenheiten (allgemein)	0161
Versorgungsbezüge	0131
Versorgungswirtschaft	1111
Verwaltungsführung	0123



Haushaltsplan 2026 Ahlen
(ENTWURF)

Stichwort:	Produkt:
Volkshochschule (VHS)	0421
Vollstreckung	0154
W	
Wahlen	0211
Wasserversorgung	1111
Weiterbildungsveranstaltungen	0421
Wirtschaftliche Betätigungen	1521
Wirtschaftsförderung	1511
Wohnungsbauförderung	1021
Z	
Zahlungsabwicklung	0154
Zentrale Dienste	0111